

Den Selvejende Institution Ørum Aktiv Center
CVR-nr. 21 28 25 02
Skolebakken 43 8586 Ørum Djurs

Årsrapport
1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på institutionens ordinære generalforsamling,
den 27. april 2022

Jan Mathiesen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Institutionsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Den Selvejende Institution Ørum Aktiv Center.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med god regnskabsskik, som beskrevet i anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ørum Djurs, den 19. april 2022

Bestyrelse

Louise Høyer
Formand

Per Larsen
Næstformand

Leo Press
Kasserer

Niels Pedersen

Christian Nyborg Sørensen

Elisabeth Juul

Gert Fogh

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen i Den Selvejende Institution Ørum Aktiv Center Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Ørum Aktiv Center for perioden 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik, som beskrevet i anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med god regnskabsskik, som beskrevet i anvendt regnskabspraksis.

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 institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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 god regnskabsskik, som beskrevet i anvendt regnskabspraksis. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens 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 institutionen, 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. Fejlinformation 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 institutionens 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 institutionens 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 institutionen 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.

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 loven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med lovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Grenaa, den 19. april 2022

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33946406

Mikkel Thybo Johansen
Statsaut. revisor
mne34331

INSTITUTIONSOPLYSNINGER

Institutionen	Den Selvejende Institution Ørum Aktiv Center Skolebakken 43 8586 Ørum Djurs
	CVR-nr: 21 28 25 02
	Kommune: Norddjurs
	Kundenr 1115/ MTJ / LI / MI
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Louise Høyer, formand Per Larsen, næstformand Leo Press, kasserer Niels Pedersen Christian Nyborg Sørensen Elisabeth Juul Gert Fogh
Revisor	ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i drift af Ørum Aktiv Center.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Institutionen har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Resultatet for 2021 er som i 2020 negativt påvirket af Corona pandemien, hvor hallen har været nedlukket i en periode. Samtidig er resultatet positivt påvirket, som følge af ekstraordinær lang leveringstid fra leverandør af nye fitness maskiner. Fitness maskiner er bestilt i efteråret 2021, men leveres først til påske i 2022. Der er påbegyndt udskiftningen af pladerne, der sidder mellem de murede sidevægge og taget. Pladerne har en forventet holdbarhed på 20 år og hallen er snart 23 år. Dette projekt fortsættes i 2022.

Regnskabet for 2021 udviser et overskud på 300 t.kr. (2020: 1 t.kr.). Hensættelse til vedligeholdelse af bygninger er maksimeret til 181 t.kr./år, jfr. anvendt regnskabspraksis. Der hensættes dog kun i den udstrækning, driftsresultatet levner plads hertil (2020: 175 t.kr.). Budgettet for 2021 udviste et resultat på 0 t.kr.

Fitness har bidraget med et overskud på 86 t.kr. (2020: 92 t.kr.) før fællesomkostninger og afskrivninger.

Norrdjurs Kommune har ydet tilskud på 34 t.kr. til reparation af hallens sydside. Tilskuddet er indtægtsført i regnskabsposten "Andre driftsindtægter". Der har derudover ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Den Selvejende Institution Ørum Aktiv Center for 2021 er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af lejeindtægter, kontingentindtægter samt tilskud, som indregnes over aftaleperioden i overensstemmelse med aftalens indhold.

Nettoomsætningen indregnes til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til institutionens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til fitness og cafe

Omkostninger til fitness og cafe omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne samt direkte omkostninger vedr. disse aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, reparation og vedligeholdelse bygninger, mindre nyanskaffelser mv.

Lønomsætninger

Lønomsætninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til institutionens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Ejendommen (med tilhørende oprindeligt inventar) er indregnet til anskaffelsessum. I anskaffelsessummen indgår byggerenter frem til 17. august 1999.

Ejendommen afskrives svarende til afdrag på den langfristede gæld (ekskl. rente- og afdragsfrit lån fra Norddjurs Kommune). Disse afskrivninger er nødvendigvis ikke udtryk for, at der er tilstrækkelig opsparing til at opretholde ejendommens bygningstilstand.

Almindelig løbende vedligeholdelse (f.eks. maling og lakering af gulve) afholdes over den løbende drift.

På andre anlæg, driftsmateriel og inventar foretages der lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger på lejet grund	30 år	7.950 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Hensatte forpligtelser

Til større (med års mellemrum) forekommende vedligeholdelsesarbejder/genopretningsarbejder hensættes der op til 181.200 kr. pr. år, dog således at den maksimale hensættelse udgør 2.500.000 kr. Der hensættes dog kun i den udtrækning, driftsresultatet levner plads hertil.

Når større vedligeholdelsesarbejder/genopretningsarbejder afholdes, modregnes udgifterne hertil i den under passiverne opførte hensættelse.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter modtagne forudbetalinger fra medlemmer, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021	2020
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning.....	2.090.045	2.135.646
2 Fitnessomkostninger.....	-57.346	-61.356
3 Lønomsomkostninger.....	-512.789	-520.638
4 Cafeomkostninger.....	-23.193	-15.252
	<hr/>	<hr/>
DÆKNINGSBIDRAG.....	1.496.717	1.538.400
5 Salgsomkostninger.....	-21.514	-26.501
6 Administrationsomkostninger.....	-111.717	-144.165
7 Lokaleomkostninger.....	-256.566	-257.070
8 Reparation og vedligeholdelse bygninger.....	-491.999	-626.132
9 Mindre nyanskaffelser og reparation heraf.....	-86.757	-209.719
	<hr/>	<hr/>
KAPACITETSOMKOSTNINGER.....	-968.553	-1.263.587
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	528.164	274.813
10 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-247.292	-236.637
11 Andre driftsindtægter.....	37.200	182.651
12 Andre driftsomkostninger.....	0	-194.176
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....	318.072	26.651
13 Finansielle indtægter.....	27.755	24.113
14 Finansielle omkostninger.....	-45.782	-50.157
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT.....	300.045	607
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	300.045	607
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT.....	300.045	607
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

	2021	2020
	kr.	kr.
15 Bygninger på lejet grund	9.368.767	9.576.409
16 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	114.270	68.119
Materielle anlægsaktiver	9.483.037	9.644.528
ANLÆGSAKTIVER	9.483.037	9.644.528
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	51.973	38.619
17 Andre tilgodehavender	603.708	498.075
Tilgodehavender	655.681	536.694
18 Andre værdipapirer og kapitalandele	1.027.210	1.022.092
Værdipapirer og kapitalandele	1.027.210	1.022.092
19 Likvide beholdninger	865.167	303.085
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.548.058	1.861.871
AKTIVER	12.031.095	11.506.399

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021	2020
	kr.	kr.
Anlægstilskud	2.500.000	2.500.000
Gave- og sponsorbidrag ved opstart	610.551	610.551
Overført resultat.....	1.734.333	1.434.288
20 EGENKAPITAL.....	4.844.884	4.544.839
21 Andre hensatte forpligtelser.....	1.978.722	1.797.522
HENSATTE FORPLIGTELSER	1.978.722	1.797.522
22 Norddjurs Kommune	2.801.000	2.801.000
23 Prioritetsgæld.....	1.509.976	1.718.619
24 Anden gæld.....	0	20.070
Langfristede gældsforpligtelser	4.310.976	4.539.689
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	209.000	208.000
Modtagne forudbetalinger fra medlemmer.....	46.528	49.944
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	129.225	240.069
25 Anden gæld.....	116.089	126.336
26 Periodeafgrænsningsposter	395.671	0
Kortfristede gældsforpligtelser	896.513	624.349
GÆLDSFORPLIGTELSER	5.207.489	5.164.038
PASSIVER	12.031.095	11.506.399
27 Eventualposter mv.		
28 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
1 Nettoomsætning		
ØAC		
Driftstilskud Norddjurs Kommune	1.754.919	1.796.340
Rengøring biblioteket	40.760	61.578
Udlejning af lokaler	98.450	62.340
Cafe.....	13.646	18.196
Forpagtningsafgift Cafe	35.000	35.000
Reklameindtægt I-charge skærme	4.250	9.000
ØAC i alt.....	1.947.025	1.982.454
Fitness		
Kontingenter	138.740	145.749
Kontingent spinning	4.160	7.320
Opkrævningsgebyr.....	120	123
Fitness i alt.....	143.020	153.192
	2.090.045	2.135.646
2 Fitnessomkostninger		
Annoncer	800	800
Arbejdstøj	1.994	4.296
Gebyr Nets	1.512	1.547
Kodaafgift.....	3.045	3.030
Kontorartikler	60	0
Personalegaver.....	2.743	0
Anti Doping Danmark	3.500	3.500
Mindre nyanskaffelser	8.477	175
Reparation og vedligeholdelse.....	12.429	25.595
Rengøring	20.577	20.521
Betalingsgateway	1.897	1.892
Mødeudgifter	312	0
	57.346	61.356

NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
3 Lønoms-kostninger		
Lønninger		
Løn.....	476.700	438.620
Modpost beskattede personalegoder.....	-2.669	0
Løn og feriepenge primo	-13.000	0
Løn og feriepenge ultimo	-3.000	32.904
Centerassistance.....	540	0
Rengøring overført til Fitness.....	-20.000	-20.000
Lønrefusion.....	-11.132	0
	427.439	451.524
Pensioner		
Pension.....	62.856	48.754
	62.856	48.754
Andre omkostninger til social sikring		
Arbejdsskade-forsikring.....	6.352	4.641
Sundhedsforsikring	3.701	2.697
ATP-bidrag	4.733	5.017
Sociale bidrag	6.337	6.988
	21.123	19.343
Øvrige personaleomkostninger		
Arbejdstøj	1.371	1.017
	1.371	1.017
	512.789	520.638
4 Cafeomkostninger		
Varekøb	12.554	10.307
Reparation og vedligeholdelse.....	929	2.045
Serviceaftale ovn og opvaskemaskine	3.080	2.900
Mindre nyanskaffelser m.m.	6.630	0
	23.193	15.252

NOTER

	2021	2020
	kr.	kr.
5 Salgsomkostninger		
Dekoration	833	5.136
Internet og hjemmeside	16.545	16.943
Copydan.....	4.136	4.422
	<u>21.514</u>	<u>26.501</u>
6 Administrationsomkostninger		
Forsikringer	4.138	3.523
Kontingenter	600	600
Kontorartikler og tryksager	3.066	2.549
TV-licens og parabol	4.308	4.051
Kursus	836	873
Omkostningsgodtgørelse bestyrelsen	11.700	29.250
Lønbogføring	1.986	1.858
Mødeudgifter	5.012	5.710
Gaver	8.763	5.421
Porto og gebyrer	3.124	2.803
Revision	15.500	14.500
Revisor Covid-19 ansøgning	0	15.000
Ladestationer leasing og forsikring	20.975	20.975
Telefon.....	5.915	6.474
Falckabonnement.....	2.375	4.647
Ikke fradragsberettiget andel moms	23.419	25.931
	<u>111.717</u>	<u>144.165</u>
7 Lokaleomkostninger		
Varme	97.283	105.334
El.....	63.929	38.217
Vand.....	12.860	10.633
Forsikring.....	27.345	27.863
Serviceaftaler	8.129	7.992
Alarmabonnement og udkald.....	5.342	30.706
Rengøringsartikler og papir	24.637	24.764
Renovation og rottebekæmpelse.....	5.041	4.775
Leje af lokaler, rugekasser.....	12.000	6.786
	<u>256.566</u>	<u>257.070</u>

NOTER

	2021	2020
	kr.	kr.
8 Reparation og vedligeholdelse bygninger		
Reparation og vedligeholdelse cafeteria.....	54.825	126.038
Reparation og vedligeholdelse hal og mødelokaler.....	51.777	108.777
Reparation og vedligeholdelse fællesarealer	204.197	216.317
Hensættelse til vedligeholdelse af bygninger	181.200	175.000
	<u>491.999</u>	<u>626.132</u>
9 Mindre nyanskaffelser og reparation heraf		
Mindre nyanskaffelser	19.776	160.560
Reparation og vedligeholdelse.....	5.247	46.759
Forhindrengsbane og udenomsarealer.....	61.734	2.400
	<u>86.757</u>	<u>209.719</u>
10 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger på lejet grund	207.643	206.077
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	39.649	30.560
	<u>247.292</u>	<u>236.637</u>
11 Andre driftsindtægter		
Tilskud Norddjurs Kommune, strategisk pulje.....	34.000	0
Kompensation for faste omkostninger COVID-19.....	0	33.473
COVID-19 anlægspulje	0	146.618
Gevinst ved salg af aktiver Fitness	3.200	2.560
	<u>37.200</u>	<u>182.651</u>
12 Andre driftsomkostninger		
Momsreguleringsforpligtelse.....	0	194.176
	<u>0</u>	<u>194.176</u>

NOTER

	2021	2020
	kr.	kr.
13 Finansielle indtægter		
Udbytte	22.637	984
Gevinst vedr. investeringsforeningsbeviser.....	5.118	23.129
	<u>27.755</u>	<u>24.113</u>
14 Finansielle omkostninger		
Bank.....	3.976	3.230
Kreditorer.....	0	347
Prioritetsgæld.....	41.748	46.414
Indeksering Lønmodtagernes Feriemidler	58	166
	<u>45.782</u>	<u>50.157</u>
15 Bygninger på lejet grund		
Kostpris, primo	12.964.791	12.964.791
Kostpris 31. december	<u>12.964.791</u>	<u>12.964.791</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-3.388.381	-3.182.305
Årets af-/nedskrivninger	-207.643	-206.077
Af-/nedskrivninger 31. december	<u>-3.596.024</u>	<u>-3.388.382</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december.....	<u>9.368.767</u>	<u>9.576.409</u>

NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
16 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo	638.267	638.267
Tilgang i årets løb	85.800	0
	<u>724.067</u>	<u>638.267</u>
Kostpris 31. december	724.067	638.267
	<u>724.067</u>	<u>638.267</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-570.148	-539.588
Årets af-/nedskrivninger	-39.649	-30.560
	<u>-609.797</u>	<u>-570.148</u>
Af-/nedskrivninger 31. december	-609.797	-570.148
	<u>-609.797</u>	<u>-570.148</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>114.270</u>	<u>68.119</u>
17 Andre tilgodehavender		
Skattekontoen	525.340	428.242
Udbytteskat	4.980	217
Forbrugsafgifter	13.360	11.401
Løn og feriepenge, funktionær	3.000	0
Moms og afgifter	57.028	58.215
	<u>603.708</u>	<u>498.075</u>
18 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Investeringsforeningsbeviser	1.027.210	1.022.092
	<u>1.027.210</u>	<u>1.022.092</u>
19 Likvide beholdninger		
Kasse	500	1.405
Djurslands Bank, konto nr. 7320 2049844	799.087	294.910
Djurslands Bank, konto nr. 7320 2000755	61.193	1.774
Djurslands Bank, konto nr. 7320 2067341	4.387	4.996
	<u>865.167</u>	<u>303.085</u>

NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
20 Egenkapital		
Egenkapital primo.....	2.044.839	2.044.232
Årets resultat.....	300.045	607
Saldo primo.....	2.500.000	2.500.000
Egenkapital ultimo	4.844.884	4.544.839
Egenkapitalen specificeres således:		
Anlægstilskud primo.....	2.500.000	2.500.000
Anlægstilskud ultimo.....	2.500.000	2.500.000
Gave- og sponsorbidrag ved opstart primo.....	610.551	610.551
Gave- og sponsorbidrag ved opstart ultimo.....	610.551	610.551
Overført resultat, primo	1.434.288	1.433.681
Årets resultat.....	300.045	607
Overført resultat ultimo	1.734.333	1.434.288
Egenkapital ultimo	4.844.884	4.544.839
21 Andre hensatte forpligtelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af bygninger	1.978.722	1.797.522
	1.978.722	1.797.522
22 Norddjurs Kommune		
Norddjurs Kommune, rente- og afdragsfrit	2.801.000	2.801.000
	2.801.000	2.801.000
23 Prioritetsgæld		
Realkredit Danmark, opr. 5.015.000 kr., flexlån, 2030..	1.718.976	1.926.619
Afdrag kommende år	-209.000	-208.000
	1.509.976	1.718.619

NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
24 Anden gæld		
Lønmodtagernes Feriemidler.....	0	20.070
	<u>0</u>	<u>20.070</u>
25 Anden gæld		
Deposita fitness.....	50.856	47.736
Deposita nøglebrik.....	14.760	12.520
A-skat og AM-bidrag.....	47.029	49.606
Løn og feriepenge, ubeskattet.....	0	13.000
Løn og feriepenge, beskattet.....	685	650
Sociale bidrag	2.759	2.824
	<u>116.089</u>	<u>126.336</u>
26 Periodeafgrænsningsposter		
Tilskud Norddjurs Kommune.....	395.671	0
	<u>395.671</u>	<u>0</u>
27 Eventualposter mv.		
Der påhviler ikke institutionen kautions- eller eventualforpligtelser.		
28 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Prioritetsgæld er sikret ved pant i institutionens ejendom. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 9.369 t.kr. pr. 31. december 2021.		

Louise Høyer

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-349397330899
Tidspunkt for underskrift: 07-05-2022 kl.: 09:13:35
Underskrevet med NemID

Niels Henrik Skov Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-760608471852
Tidspunkt for underskrift: 03-05-2022 kl.: 09:14:47
Underskrevet med NemID

Christian Nyborg Sørensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-159432790099
Tidspunkt for underskrift: 03-05-2022 kl.: 12:16:32
Underskrevet med NemID

Elisabeth Jensen Juul

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-238338489059
Tidspunkt for underskrift: 09-05-2022 kl.: 22:24:46
Underskrevet med NemID

Gert Fogh

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-135199121495
Tidspunkt for underskrift: 07-05-2022 kl.: 06:37:56
Underskrevet med NemID

Per Ulrik Larsen

Som Bestyrelsesnæstformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-532130228128
Tidspunkt for underskrift: 08-05-2022 kl.: 18:13:37
Underskrevet med NemID

Jan Mathiesen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-435692842042
Tidspunkt for underskrift: 03-05-2022 kl.: 07:22:12
Underskrevet med NemID

Leo Grann Press

Som Kasserer NEM ID
PID: 9208-2002-2-830582246827
Tidspunkt for underskrift: 02-05-2022 kl.: 21:31:41
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mikkel Thybo Johansen

Som Revisor

RID: 80940201

Tidspunkt for underskrift: 10-05-2022 kl.: 09:31:32

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 1e08c6zmpHu247553123