

Den Selvejende Institution Nørre Djurs Hallen
CVR-nr. 46 60 97 19
Idrætsvej 2, 8585 Glesborg

Årsrapport
1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på institutionens ordinære generalforsamling,
den 19. maj 2021

Knud Ove Nielsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Institutionsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 for Den Selvejende Institution Nørre Djurs Hallen.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glesborg, den 19. maj 2021

Bestyrelse

Anne Møller Svane
Formand

Andreas Strømholt Bach
Næstformand

Heidi Elisa Juul Rasmussen

Karen Margrethe Nielsen

Christian Lorenz Høgh
Hinrichsen

Hans Fisker Jensen

Rikke Albæk Jørgensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen i Den Selvejende Institution Nørre Djurs Hallen Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Nørre Djurs Hallen for perioden 1. januar - 31. december 2020, 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 2020 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020 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 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 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 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 institutions 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 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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. maj 2021

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33946406

Michael Iuel
Statsaut. revisor
mne28602

INSTITUTIONSOPLYSNINGER

Institutionen

Den Selvejende Institution Nørre Djurs Hallen
Idrætsvej 2
8585 Glesborg

CVR-nr: 46 60 97 19
Stiftet: 30. august 1973
Kommune: Norddjurs
Kundenr 8273/ MI / LI / MTJ
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Anne Møller Svane, formand
Andreas Strømholt Bach, næstformand
Heidi Elisa Juul Rasmussen
Karen Margrethe Nielsen
Christian Lorenz Høgh Hinrichsen
Hans Fisker Jensen
Rikke Albæk Jørgensen

Revisor

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESBERETNING

Institutionens væsentligste aktiviteter

Institutionens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive idrætscenter med fritids- og forsamlingslokaler samt drift af det tilknyttede cafeteria.

Udviklingen i institutionens aktiviteter og økonomiske forhold

Institutionen har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Resultatet for 2020 er negativt påvirket af Corona pandemien, hvor hallen har været nedlukket i 2 perioder. Det har ikke været muligt at afholde arrangementer, grundet restriktioner, hvorfor institutionen mangler overskud fra arrangementerne.

Institutionen har gjort brug af hjælpepakker, hvor man har modtaget lønkompensation på 100 t.kr. Det har ikke været muligt at få dækning for faste omkostninger, idet institutionen i 2019 og tidligere år har haft underskud. Lønkompensationen er indtægtsført under andre driftsindtægter.

Der er endvidere modtaget tilskud fra den kommunale COVID-19 anlægspulje, hvor man har modtaget tilskud på 295 t.kr til reovering af kælder. Norddjurs Kommune har ydet tilskud på 1.000 t.kr. til udskiftning af tag. Tilskuddene på 1.295 t.kr. er indtægtsført i regnskabsposten "Reparation og vedligeholdelse samt mindre nyanskaffelser". 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 ikke for tilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Den Selvejende Institution Nørre Djurs Hallen for 2020 er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

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.

Vareforbrug m.v. og cafeteriaomkostninger

Vareforbrug m.v. omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne samt andre udgifter i forbindelse med arrangementer. Cafeteriaomkostninger omfatter omkostninger til reparation og vedligeholdelse af udstyr, mindre nyanskaffelser, arbejdstøj og leje kasseapparat i køkkenet.

Andre omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, administration, lokaler, reparation og vedligeholdelse samt mindre nyanskaffelser, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger 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.

Bygninger på lejet grund måles til dagsværdi efter årsregnskabslovens § 41.

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger på lejet grund	25 år	3.000 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

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 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

	2020	2019
	kr.	kr.
2 Nettoomsætning.....	2.154.457	2.433.446
3 Vareforbrug m.v.	-261.622	-455.510
4 Lønomsætninger.....	-62.609	-80.016
5 Cafeteriaomkostninger.....	-48.135	-99.652
	<hr/>	<hr/>
DÆKNINGSBIDRAG.....	1.782.091	1.798.268
6 Personalemkostninger.....	-744.983	-680.341
7 Salgsomkostninger.....	-10.726	-11.889
8 Autodriftsomkostninger.....	-37.733	-27.980
9 Administrationsomkostninger	-322.143	-187.311
10 Lokalemkostninger	-338.972	-319.991
11 Reparation og vedligeholdelse samt mindre nyanskaffelser	-546.320	-442.397
12 Øvrige kapacitetsomkostninger	-47	-7.205
	<hr/>	<hr/>
KAPACITETSOMKOSTNINGER	-2.000.924	-1.677.114
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	-218.833	121.154
13 Afskrivninger.....	-319.645	-319.646
14 Andre driftsindtægter.....	100.365	204.492
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT.....	-438.113	6.000
15 Andre finansielle indtægter	7	0
16 Finansielle omkostninger.....	-142.725	-143.964
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT.....	-580.831	-137.964
	<hr/>	<hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-580.831	-137.964
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	-580.831	-137.964
	<hr/>	<hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
AKTIVER

	2020	2019
	kr.	kr.
17 Bygninger på lejet grund	8.537.913	8.857.558
18 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>8.537.913</u>	<u>8.857.558</u>
Materielle anlægsaktiver		
	<u>8.537.913</u>	<u>8.857.558</u>
ANLÆGSAKTIVER		
	<u>8.537.913</u>	<u>8.857.558</u>
Råvarer og handelsvarer	77.000	63.000
	<u>77.000</u>	<u>63.000</u>
Varebeholdninger		
	<u>77.000</u>	<u>63.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	32.551	97.831
19 Andre tilgodehavender	1.214.494	192.408
20 Periodeafgrænsningsposter	7.408	0
	<u>1.254.453</u>	<u>290.239</u>
Tilgodehavender		
	<u>1.254.453</u>	<u>290.239</u>
21 Likvide beholdninger	<u>201.754</u>	<u>354.092</u>
	<u>1.533.207</u>	<u>707.331</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
	<u>1.533.207</u>	<u>707.331</u>
AKTIVER	<u><u>10.071.120</u></u>	<u><u>9.564.889</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
PASSIVER

	2020	2019
	kr.	kr.
Kapital, oprindelig	825.741	825.741
Reserve for opskrivninger	1.403.143	1.499.911
Overført resultat.....	757.375	1.241.438
22 EGENKAPITAL.....	2.986.259	3.567.090
23 Prioritetsgæld.....	4.724.923	4.873.104
24 Anden gæld.....	47.723	15.549
Langfristede gældsforpligtelser	4.772.646	4.888.653
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	148.000	144.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.216.792	391.371
25 Anden gæld.....	484.070	573.775
26 Periodeafgrænsningsposter	463.353	0
Kortfristede gældsforpligtelser	2.312.215	1.109.146
GÆLDSFORPLIGTELSE	7.084.861	5.997.799
PASSIVER	10.071.120	9.564.889
27 Eventualposter mv.		
28 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
1 Usikkerhed ved indregning og måling		
Institutionens bygninger på lejet grund er medtaget til 8.538 t.kr. Bygningerne har et areal på 2.732 kvm., hvilket giver en kvm-pris på 3.125 kr. Værdiansættelsen er til dagsværdi. Da bygningerne ligger på lejet grund, kan man ikke anvende markedspris/salgpris til at opgøre dagsværdi, hvorfor genopførelsespris er valgt som maksimal værdi ved nedskrivningstest. Der er ikke behov for nedskrivning, idet kvm-prisen ligger under genopførelsespris.		
2 Nettoomsætning		
Cafeteria.....	259.455	450.978
Arrangementer	-7.280	106.036
Messer.....	0	-19.475
Lejeindtægter køkken og mødelokale m.v.	35.216	50.420
Reklameskilte	69.388	65.000
Reklameindtægt i-charge	0	3.600
Kassedifferencer	-12.410	-15.758
Lejeindtægt motionsrum, momsfri	200	0
Ydelser i nær tilknytning til sport, momsfri	29.940	79.885
Tilskud Norddjurs Kommune	1.779.948	1.662.760
Tilskud Nordeafonden	0	50.000
	<u>2.154.457</u>	<u>2.433.446</u>
3 Vareforbrug m.v.		
Varekøb cafeteria.....	249.076	334.889
Varekøb arrangementer	0	33.624
Varelager primo	32.000	44.000
Varelager ultimo	-42.000	-32.000
Musik	22.546	74.997
	<u>261.622</u>	<u>455.510</u>
4 Lønomsætninger		
Løn, cafeteria	62.609	80.016
	<u>62.609</u>	<u>80.016</u>

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
5 Cafeteriaomkostninger		
Reparation og vedligeholdelse udstyr.....	7.091	23.106
Mindre nyanskaffelser	23.802	60.902
Arbejdstøj	1.512	0
Leje kasseapparat.....	15.730	15.644
	<u>48.135</u>	<u>99.652</u>
6 Personaleomkostninger		
Løn, halinspektør	387.259	379.817
Skyldig løn og feriepenge primo	-40.000	-52.000
Skyldig løn og feriepenge ultimo	16.000	40.000
Lønmodtagernes Feriemidler primo	-15.549	0
Lønmodtagernes Feriemidler ultimo	47.329	15.549
Løn, bogholder.....	7.144	12.431
Løn, rengøring	217.907	205.786
Modpost beskattede frynsegoder	0	-18.594
Pension, halinspektør.....	61.475	59.228
Pension, rengøring	21.498	0
Arbejdsskadeforsikring.....	4.803	4.670
Sundhedsforsikring	5.618	6.592
ATP-bidrag	6.343	6.059
Sociale bidrag	8.530	7.488
Personaleudgifter	14.575	13.315
Arbejdstøj	2.051	0
	<u>744.983</u>	<u>680.341</u>
7 Salgsomkostninger		
Gaver og blomster	315	950
Rejseudgifter.....	0	40
Annoncer og reklamer	10.411	10.899
	<u>10.726</u>	<u>11.889</u>

NOTER

	2020	2019
	kr.	kr.
8 Autodriftsomkostninger		
Forsikring.....	525	516
Vægtafgift.....	290	126
Reparation og vedligeholdelse.....	5.713	3.087
Kørselsgodtgørelse	31.205	24.251
	<u>37.733</u>	<u>27.980</u>
9 Administrationsomkostninger		
Advokat	4.000	0
Bestyrelsesmøder.....	8.819	4.101
Forsikringer	10.110	13.149
It abonnementer, software, support	33.480	28.033
It-konsulent.....	723	3.156
Kontingenter	14.866	10.852
Kontorartikler og tryksager	8.727	3.792
Konsulentassistance.....	109.212	7.441
Kurser	800	0
Leje i-charge	8.388	8.388
Lønboføring	1.400	1.440
Porto og gebyrer	5.259	3.315
Regnskabsmæssig assistance.....	16.100	43.560
Revision.....	43.340	22.770
Telefon og internet.....	6.832	5.816
Ikke fradragsberettiget andel moms	50.087	31.498
	<u>322.143</u>	<u>187.311</u>

NOTER

	2020	2019
	kr.	kr.
10 Lokaleomkostninger		
Ejendomsskat.....	448	1.056
El.....	51.374	46.145
Vand.....	17.189	17.954
Varme	99.489	120.478
Renovation.....	13.773	11.756
Forsikring inkl. bonus.....	24.862	27.982
Værnemidler m.m.	15.917	0
Rengøring	119.920	92.620
Varelager rengøring primo	31.000	33.000
Varelager rengøring ultimo	-35.000	-31.000
	338.972	319.991
11 Reparation og vedligeholdelse samt mindre nyanskaffelser		
Cafeteria.....	32.395	29.493
Motionsrum	31.130	11.489
Øvrige	236.781	271.468
Halgulv	8.550	5.380
Indretning mødelokale.....	0	22.405
Tennisbaner	63.592	0
Tag	1.024.308	0
Kælder	378.901	0
Gulvvasker.....	18.719	0
Drift udeområde.....	8.875	0
Lys	3.657	44.044
Mindre anskaffelser	121.478	20.624
Inventar	4.669	37.494
Tilskud Tennisklubben ved overtagelse af tennisbaner..	-62.000	0
Tilskud Norddjurs Kommune vedr. adgang til toiletter .	-30.000	0
Tilskud Norddjurs Kommune, tag	-1.000.000	0
Tilskud Norddjurs Kommune, kælder	-294.735	0
	546.320	442.397

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
12 Øvrige kapacitetsomkostninger		
Tab på debitorer.....	47	7.205
	<u>47</u>	<u>7.205</u>
13 Afskrivninger		
Bygninger	319.645	319.646
	<u>319.645</u>	<u>319.646</u>
14 Andre driftsindtægter		
Lønkomensation, COVID-19	100.365	0
Moms og afgifter vedr. tidligere år.....	0	204.492
	<u>100.365</u>	<u>204.492</u>
15 Andre finansielle indtægter		
Skattekontoen	7	0
	<u>7</u>	<u>0</u>
16 Finansielle omkostninger		
Bank.....	2.231	8
Kommunekredit	138.789	142.723
Periodiseret primo.....	-41.000	-42.000
Periodiseret ultimo.....	40.000	41.000
Låneomkostninger	2.000	2.000
Kreditorer.....	311	231
Skattekontoen	0	2
Indeksering Lønmodtagernes Feriemidler	394	0
	<u>142.725</u>	<u>143.964</u>

NOTER

	2020	2019
	kr.	kr.
17 Bygninger på lejet grund		
Kostpris, primo	8.571.880	8.571.880
Kostpris 31. december 2020	8.571.880	8.571.880
Opskrivninger, primo.....	2.419.209	2.419.209
Opskrivninger 31. december 2020.....	2.419.209	2.419.209
Af-/nedskrivninger, primo	-2.133.531	-1.813.885
Årets af-/nedskrivninger	-319.645	-319.646
Af-/nedskrivninger 31. december 2020	-2.453.176	-2.133.531
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020.....	8.537.913	8.857.558
Regnskabsmæssig værdi uden opskrivninger af bygninger på lejet grund 7.135 t.kr.		
18 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo	81.885	81.885
Kostpris 31. december 2020	81.885	81.885
Af-/nedskrivninger, primo	-81.885	-81.885
Af-/nedskrivninger 31. december 2020	-81.885	-81.885
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020.....	0	0
19 Andre tilgodehavender		
Varme og udlæg.....	0	5.997
Tilskud Norddjurs Kommune.....	696.333	0
Lønkomensation COVID-19	17.264	0
Personale.....	0	715
Mellemregning Nørre Djurs Håndboldklub	4.843	4.843
Moms og afgifter	496.054	180.853
	1.214.494	192.408

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
20 Periodeafgrænsningsposter		
Forsikring.....	7.408	0
	7.408	0
21 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning.....	33.279	18.003
Djurslands Bank, konto nr. 7320 1164917.....	162.053	335.591
Djurslands Bank, konto nr. 7320 2014632.....	2.139	0
Djurslands Bank, konto nr. 7320 2014616.....	3.785	0
Danske Bank, konto nr. 3409 3409787568.....	498	498
	201.754	354.092
22 Egenkapital		
Egenkapital primo.....	3.567.090	3.705.054
Årets resultat.....	-580.831	-137.964
Årets afskrivninger.....	-96.768	-96.769
Overførsel fra reserve for opskrivninger.....	96.768	96.769
Egenkapital ultimo.....	2.986.259	3.567.090
Egenkapitalen specificeres således:		
Kapital, oprindelig primo.....	825.741	825.741
Kapital, oprindelig ultimo.....	825.741	825.741
Reserve for opskrivninger primo.....	1.499.911	1.596.680
Årets afskrivninger.....	-96.768	-96.769
Reserve for opskrivninger ultimo.....	1.403.143	1.499.911
Overført resultat, primo.....	1.241.438	1.282.633
Overførsel fra reserve for opskrivninger.....	96.768	96.769
Årets resultat.....	-580.831	-137.964
Overført resultat ultimo.....	757.375	1.241.438
Egenkapital ultimo.....	2.986.259	3.567.090

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
23 Prioritetsgæld		
Kommunekredit, opr. 2.126.310 kr., 3,09 % p.a.	1.788.958	1.841.696
Afdrag kommende år	-54.000	-53.000
Kommunekredit, opr. 3.598.689 kr., 2,61 % p.a.	3.083.965	3.175.408
Afdrag kommende år	-94.000	-91.000
	<u>4.724.923</u>	<u>4.873.104</u>
24 Anden gæld		
Lønmodtagernes Feriemidler	47.723	15.549
	<u>47.723</u>	<u>15.549</u>
25 Anden gæld		
Lån Nørre Djurs Håndboldklub	200.000	200.000
Lån Norddjurs Kommune	133.334	266.667
Skattekontoen	0	1
A-skat og AM-bidrag	86.358	17.671
ATP-bidrag	1.704	1.988
Løn og feriepenge, beskattet	6.674	6.448
Løn og feriepenge, ubeskattet	16.000	40.000
Beregnet skyldig rente	40.000	41.000
	<u>484.070</u>	<u>573.775</u>
26 Periodeafgrænsningsposter		
Tilskud Norddjurs Kommune kommende år	463.353	0
	<u>463.353</u>	<u>0</u>
27 Eventualposter mv.		
Der påhviler ikke institutionen kaution- eller eventualforpligtelser.		
28 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er deponeret ejerpantebreve nom. 3.559 t.kr. og nom. 2.060 t.kr. overfor Norddjurs Kommune vedr. gæld til Kommunekredit. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 8.538 t.kr. pr. 31. december 2020.		
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret ejerpantebrev nom. 1.100 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 8.538 t.kr. pr. 31. december 2020.		

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.

Anne Møller Svane

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-490791522365
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2021 kl.: 15:57:59
Underskrevet med NemID

Heidi Elisa Juul Rasmussen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-557929951793
Tidspunkt for underskrift: 20-05-2021 kl.: 13:20:35
Underskrevet med NemID

Karen Margrethe Nielsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-805913019639
Tidspunkt for underskrift: 20-05-2021 kl.: 15:39:21
Underskrevet med NemID

Christian Lorenz Høgh Hinrichsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-552831191562
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2021 kl.: 19:22:48
Underskrevet med NemID

Hans Fisker Jensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-680634781205
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2021 kl.: 16:22:47
Underskrevet med NemID

Rikke Albæk Jørgensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-220598084180
Tidspunkt for underskrift: 23-05-2021 kl.: 10:50:12
Underskrevet med NemID

Andreas Strømholt Bach

Som Bestyrelsesnæstformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-525526742685
Tidspunkt for underskrift: 26-05-2021 kl.: 09:35:24
Underskrevet med NemID

Knud Ove Nielsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-861638657788
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2021 kl.: 21:31:49
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.

This document has esignatur Agreement-ID: 93d2cdfbKJt242350506

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.

Michael Iuel

Som Revisor

RID: 87964845

Tidspunkt for underskrift: 26-05-2021 kl.: 09:38:41

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: 93d2cdfbKJt242350506