

AUDONICON

HØJSKOLEFORENINGEN FOR RUDOLF STEINER PÆDAGOGIK SKANDERBORG

Årsregnskab 2018

Fremlagt og godkendt ved foreningens årsmøde den

Dirigent

AUDONICON
Højskoleforeningen for Rudolf Steiner Pædagogik
Årsregnskab 2018

Indholdsfortegnelse

Foreningens årsberetning	2
Revisionspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8

Foreningens årsberetning

Der aflægges hermed årsregnskab for år 2018.

Årsregnskabet er udelukkende udarbejdet til foreningens eget brug, hvorfor der ingen formkrav er til udarbejdelse af årsregnskabet.

Årsregnskabet indeholder alle de af bogføringspligten omfattede aktiver og passiver.

Alle transaktioner er i det forløbne år foretaget på normal forretningsmæssig basis.

Foreningen har ikke påtaget sig kautions- eller garantiforpligtelser udover hvad der fremgår af regnskabet.

Årsregnskabet udviser et overskud på kr. 122.838 et fald på kr. 102.898,00 i forhold til sidste år. Faldet i overskud skyldes et mindre bidrag fra fondsgaver, samt en større reparation i gulvet i salen efter en vandskade.

Der er i årets løb kommet nye lejere, og forventningen til lejeindtægter i 2019 er gode.

Dato:

I bestyrelsen:

Helle Gewecke

Carsten Møller Christensen

Louise Holt

Pernille Kampp

Rasmus Lading

Revisionspåtegning

Jeg har som uafhængig revisor revideret det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2018 for AUDONICON Højskoleforeningen for Rudolf Steiner Pædagogik.

Årsregnskabet er udarbejdet til foreningens eget brug.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede af foreningens økonomi. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes fejl eller besvigelser, samt valg af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Den udførte revision

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindeligt anerkendte revisionsprincipper, for at opnå en begrundet overbevisning om, at årsregnskabet er uden væsentlige fejl og mangler.

Under revisionen har jeg ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko efterprøvet grundlaget og dokumentationen for de i årsregnskabet anførte beløb og øvrige oplysninger. Jeg har herunder taget stilling til den af ledelsen valgte regnskabspraksis og de øvrige regnskabsmæssige skøn. Jeg har desuden foretaget en vurdering af, om regnskabets informationer som helhed er fyldestgørende.

Forbehold

Hvad angår gaver, kontingent- og huslejeindbetalinger og lignende er min revision alene baseret på foreningens bestyrelses godkendelse heraf. Jeg har ved stikprøver kontrolleret, at indbetalinger indgået på foreningens kasse- bank- og MobilPaykonto er indtægtsført.

Der er ikke foretaget kasseeftersyn.

Revisionen har herudover ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse. Efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af foreningens resultat, aktiver og passiver.

Hjortshøj, den 29. marts 2019

Poul Mogens Christensen

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med foreningens vedtægter og lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse. Foreningen er ikke omfattet af årsregnskabslovens bestemmelser.

Balancen

Ejendomme er optaget til anskaffelsessum. Der er ikke foretaget afskrivning på ejendomme, da det skønnes at disse ikke undergår nogen værdiforringelse.

Finansielle anlægsaktiver

Bogsalg, udlån kr. 58.580,00 er optaget til pari.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til nominal værdi. Der er foretaget nedskrivning til imødegåelse af tab.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld og bankgæld er optaget til restgæld.

Resultatopgørelse

	Note	2018	2017 t.kr.
Kontingenter og gaver	1	163.594	254
Lokaleudlejning	2	604.203	560
Indtægter i alt		767.797	814
Løn- og personaleudgifter	3	46.432	53
Andre eksterne omkostninger	4	468.415	386
Udgifter i alt		514.847	439
Resultat før finansiering		252.950	375
Renteindtægter m.v.	5	2.562	3
Renteudgifter m.v.	6	132.674	152
Resultat før ekstraordinære poster		122.838	226
Ekstraordinære poster		0	0
Årets resultat		122.838	226
Resultatdisponering			
Overføres til overskud fra tidligere år		122.838	226

Balance

AKTIVER	Note	2018	2017
Anlægsaktiver			t.kr.
Materielle anlægsaktiver			
Grund og højskolebygning			
Matr.nr. 1ep og 1et Mallinggård	7	<u>10.180.148</u>	<u>10.180</u>
		<u>10.180.148</u>	<u>10.180</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Bogsalg, udlån		58.580	73
Andele i Andelskassen Merkur		<u>28.480</u>	<u>29</u>
		<u>87.060</u>	<u>102</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>10.267.208</u>	<u>10.282</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Lejetilgodehavender		66.316	90
Andre tilgodehavender		5.182	9
Likvide beholdninger			
Kassekredit		141.807	66
Bankindeståender		8.250	22
Arrangementer Sparekasse		5.431	
Arrangementskasse kontant		602	7
Kassebeholdning		<u>3.580</u>	<u>4</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>231.168</u>	<u>198</u>
Aktiver i alt		<u>10.498.376</u>	<u>10.480</u>

Balance

	Note	2018	2017
PASSIVER			t.kr.
Egenkapital primo		7.388.635	7.161
Opskrivning værdipapirer		-	2
Årets resultat		122.838	226
Egenkapital i alt	8	<u>7.511.473</u>	<u>7.389</u>
Hensatte forpligtelser			
Henlagt til fjernelse af pavillon		60.000	60
Hensatte forpligtelser i alt		<u>60.000</u>	<u>60</u>
Gældsforpligtelser			
Langsigtede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	9	1.013.712	1.072
Banklån		1.874.030	1.946
		<u>2.887.742</u>	<u>3.018</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Skyldige personaleomkostninger		737	1
Gavekort		38.424	12
Skyldige omkostninger		-	
		<u>39.161</u>	<u>13</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.926.903</u>	<u>3.031</u>
PASSIVER I ALT		<u>10.498.376</u>	<u>10.480</u>
Eventualposter	11		

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Kontingenter og gaver m.v.		t.kr.
Kontingenter	12.450	22
Gaver	1.544	31
Gaver § 8a	32.000	16
Fondsgaver	117.600	185
Diverse	-	-
	<u>163.594</u>	<u>254</u>
2. Lokaleudlejning		
Lokaleudlejning	520.452	507
Overnatning	74.524	32
Kurser og foredrag	9.227	20
	<u>604.203</u>	<u>559</u>
3. Løn- og personaleudgifter		
Lønninger ansatte	21.229	31
Ferieløn	2.653	4
ATP	-	-
Lønsumsafgift	1.198	2
Sociale udgifter	25	-
Personaleudgifter i øvrigt	7.037	4
Kørsel	12.340	4
Eksterne lønudgifter	1.950	8
	<u>46.432</u>	<u>53</u>
4. Andre eksterne udgifter	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		t.kr.
Årsmøde mm.	-	7
Annoncer	241	3
Kontorartikler, tryksager og kopier	23.570	32
Telefon og internet	4.246	6
Porto	2.663	5
Forsikringer	-	2
Konsulentbistand	0	8
Tab på debitorer	1.129	12
Diverse udgifter	395	-
Anskaffelser	10.511	-
Vareforbrug	5.629	
Arrangementer	34.608	
Lokaleomkostninger		
Udsmykning	207	4
Rengøring	20.724	23
Forsikring bygning	20.674	19
Varme, el, vand	155.748	150
Renovation	11.588	12
Ejendomsskat	68.682	69
Vedligehold bygning	107.800	35
	<u>468.415</u>	<u>387</u>
5. Renteindtægter		
Bogsalg udlån	2.562	3
	<u>2.562</u>	<u>3</u>

6. Renteudgifter m.v.

Prioritetsgæld	56.173	59
Sparekasse	72.501	90
Garantiprovision	4.000	2
	<u>132.674</u>	<u>151</u>

7. Ejendom

Anskaffelsessum primo		
Grund og bygning	10.180.148	10.180
	-	
Anskaffelsessum ultimo	<u>10.180.148</u>	<u>10.180</u>
Ejendomsværdi 1/10 2016:		
Matr.nr. 1ep Mallinggård, Skanderborg Jorder:	15.300.000	15.300
Matr.nr. 1et Mallinggård, Skanderborg Jorder:	1.537.300	1.537
	<u>16.837.300</u>	<u>16.837</u>

8. Egenkapital

Saldo primo	7.388.635	7.161
Årets resultat	122.838	226
	<u>7.511.473</u>	<u>7.387</u>

9. Langfristet gæld

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		t.kr.
Kassekredit Merkur	-141.807	-66
Merkur Andelskasse	1.874.030	1.946
Realkredit Danmark, kontantlån, opr. 1.356.000,00	1.013.712	1.072
	<u>2.745.935</u>	<u>2.952</u>
Realkredit Danmark: Obligationsrestgæld udgør pr.31/12 2016	1.016.679	1.076

10. Skyldige personaleomkostninger

Skyldig A-skat	-	-
Skyldig pensionsbidrag		
Skyldig AM-bidrag	218	-
Skyldig ATP		-
Skyldige feriepenge	519	1
Skyldig lønsum	0	0
Skyldig løn		-
	<u>737</u>	<u>1</u>

11. Andre forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Der er stillet bankgaranti på kr. 100.000 til fjernelse af pavillon
I ejendommen matr.nr. 1ep og 1et Mallinggård, Skanderborg Jorder, er der tinglyst ejerpantebreve på nom. kr. 350.000, nom. kr. 1.000.000 og nom. kr.950.000 til fordel for Andelskassen Merkur.
I ejendommen matr.nr. 1et Mallinggård, Skanderborg Jorder, er der tinglyst ejerpantebrev på nom kr. 950.000 til fordel for Andelskassen Merkur og pantebrev for Realkredit Danmark opr. kr. 1.356.000 rt. 3,0656%