

**Den Selvejende Institution
Mariager-Hallen**

Gl. Hobrovej 1, 9550 Mariager

CVR-nr. 32 26 48 16

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt
og godkendt på institutionens
ordinære generalforsamling
den / 20

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Institutionsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Samlet resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2019 for Den Selvejende Institution Mariager-Hallen. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens Klasse B, jf. afsnit om anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Poul Bo Nielsen, formand

Kim Jensen, kasserer

Leo Poulsen

Christina Willumsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Den Selvejende Institution Mariager-Hallen

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Mariager-Hallen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og institutionens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og institutionens vedtægter.

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 og institutionens vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for 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 revision 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. Fejlinformationer 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 væsentlig 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 henhold til årsregnskabsloven.

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

Mariager, den 31. marts 2020

National Revision

Godkendte Revisorer a/s

CVR-nr. 25 63 58 68

Brian Sørensen

Registreret revisor

MNE-nr. mne24769

Institutionsoplysninger

Institutionen Den Selvejende Institution Mariager-Hallen
Gl. Hobrovej 1
9550 Mariager

CVR-nr.: 32 26 48 16
Oprettet: 1. maj 1971
Hjemsted: Mariagerfjord Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Telefon: 21 14 00 41
Hjemmeside: www.mariagerhallen.dk
Mailadresse: info@mariagerhallen.dk

Centerleder Lisbeth Frausing Sørensen

Bestyrelse Poul Bo Nielsen, formand
Kim Jensen, kasserer
Leo Poulsen
Christina Willumsen

Revision National Revision
Godkendte Revisorer a/s
Fruensgaard Plads 2B
9550 Mariager

Pengeinstitut Sparekassen Vendsyssel
Østergade 6-8
9550 Mariager

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Institutionens hovedaktivitet er at forestå driften af Mariager-Hallen, således at institutionen udlejer, vedligeholder og administrerer hallens faciliteter til fritids- og forsamlingsaktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Hallens aktivitet og belægningsprocent har i 2019 udvist en fremgang i forhold til foregående år, med deraf forøgede indtægter til følge.

For at rette op på tidligere års utilfredsstillende resultater, er der i foregående og indeværende år gennemført tilpasninger af institutionens omkostninger.

Resultatopgørelsen for regnskabsåret 2019 udviser et resultat på t.kr. 348 mod t.kr. 149 året før.

Regnskabsårets resultat blev tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på vurderingen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i klasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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 normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Resultatopgørelsen

Der udarbejdes en samlet resultatopgørelse for den selvejende institutions aktivitetsområder på overordnet niveau, samt noter med resultatopgørelser for hvert af den selvejende institutions aktivitetsområder.

Den samlede resultatopgørelse udarbejdes efter følgende principper

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer 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.

Kommunale tilskud indregnes i regnskabsåret hvortil Mariagerfjord Kommune bevillingsmæssigt har tildelt tilskuddet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til institutionens hovedaktivitet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til institutionens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger og amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Fast ejendom omfatter grunde, bygninger og faste installationer f.eks. Varmeanlæg, der ejes af den selvejende institution.

Værdien af fast ejendom indregnes i balancen til kostpris, som omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Fast ejendom afskrives med lineære afskrivninger over en periode på 50 år.

Energirenovering afskrives med lineære afskrivninger over en periode på 10 år.

Der afskrives ikke på grunde.

Driftsmidler

Omfatter maskiner, inventar mv., som har en anskaffelsessum på over 20.000 kr., og som ikke kan henregnes til fast ejendom eller IT-udstyr.

Afskrivninger vises som akkumulerede afskrivninger ved årets begyndelse og årets afskrivninger.

Driftsmidler afskrives med lineære afskrivninger over en periode på 6 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab på baggrund af en individuel vurdering.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, f.eks. forudbetalt leje, kontingenter mv.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Samlet resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2019 kr.	2018 kr.
1 Nettoomsætning	1.483.103	1.288.623
2 Andre driftsindtægter	<u>33.600</u>	<u>32.939</u>
Driftsindtægter	1.516.703	1.321.562
3 Personaleomkostninger	510.180	595.364
4 Driftsomkostninger	<u>547.133</u>	<u>452.444</u>
Driftsresultat	459.390	273.754
5 Afskrivninger	<u>108.010</u>	<u>108.015</u>
Resultat før finansielle poster	351.380	165.739
Finansielle omkostninger	<u>3.063</u>	<u>17.117</u>
Årets resultat	<u>348.317</u>	<u>148.622</u>

Balance pr. 31. december

AKTIVER

Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger	7.996.431	8.096.348
Driftsmidler	<u>18.012</u>	<u>26.105</u>
5 Materielle anlægsaktiver	8.014.443	8.122.453
Anlægsaktiver	8.014.443	8.122.453
6 Tilgodehavender fra salg	61.122	90.246
7 Andre tilgodehavender	1.495	10.727
Periodeafgrænsningsposter	<u>17.465</u>	<u>6.616</u>
Tilgodehavender	80.082	107.589
Likvide beholdninger	510.760	34.109
Omsætningsaktiver	590.842	141.698
Aktiver	8.605.285	8.264.151

Balance pr. 31. december

PASSIVER

Note	2019 kr.	2018 kr.
Egenkapital	<u>7.967.170</u>	<u>7.618.853</u>
8 Egenkapital	<u>7.967.170</u>	<u>7.618.853</u>
Andre kreditinstitutter	476.657	523.322
Heraf overført til kortfristet gæld	<u>196.665</u>	<u>46.665</u>
9 Langfristede gældsforpligtelser	<u>279.992</u>	<u>476.657</u>
9 Kortfristet del af langfristet gæld	196.665	46.665
Leverandører af varer og tjenesteydelser	85.094	36.749
10 Anden gæld	<u>76.364</u>	<u>85.227</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>358.123</u>	<u>168.641</u>
Gældsforpligtelser	<u>638.115</u>	<u>645.298</u>
Passiver	<u>8.605.285</u>	<u>8.264.151</u>
11 Eventualposter mv.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2019			2018		
	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Sportshaller						
Indtægter						
1 Nettoomsætning						
Kommunalt driftstilskud	177.593	0	177.593	197.541	0	197.541
Øvrige kommunale tilskud	0	0	0	12.455	0	12.455
Medlemsbidrag	0	0	0	0	0	0
Halleje foreninger (Folkeoplysning)	433.544	0	433.544	369.125	0	369.125
Halleje foreninger (øvrige)	0	0	0	0	0	0
Halleje skoler (inkl. privatskoler)	333.200	0	333.200	228.487	0	228.487
Halleje øvrige	0	151.507	151.507	0	231.886	231.886
Nettoomsætning i alt	<u>944.337</u>	<u>151.507</u>	<u>1.095.844</u>	<u>807.608</u>	<u>231.886</u>	<u>1.039.494</u>
2 Andre driftsindtægter						
Reklame	0	33.600	33.600	0	32.939	32.939
Gaver	0	0	0	0	0	0
Legater	0	0	0	0	0	0
Andre driftsindtægter i alt	<u>0</u>	<u>33.600</u>	<u>33.600</u>	<u>0</u>	<u>32.939</u>	<u>32.939</u>
Indtægter i alt	<u>944.337</u>	<u>185.107</u>	<u>1.129.444</u>	<u>807.608</u>	<u>264.825</u>	<u>1.072.433</u>
Omkostninger						
3 Personaleomkostninger						
Løn	265.683	52.079	317.762	317.936	104.255	422.191
Pension	35.005	6.862	41.867	30.837	10.112	40.949
ATP-bidrag og samlet betaling	6.647	1.303	7.950	5.761	1.889	7.650
Personaleforsikringer	4.195	822	5.017	5.086	1.668	6.754
Beklædning	0	0	0	230	76	306
Kurser	0	0	0	231	76	307
Øvrige	6.120	1.200	7.320	3.746	1.228	4.974
Personaleomkostninger i alt	<u>317.650</u>	<u>62.266</u>	<u>379.916</u>	<u>363.827</u>	<u>119.304</u>	<u>483.131</u>
4 Driftsomkostninger						
Leje og køb af service mv.	11.217	2.199	13.416	7.161	2.348	9.509
Nyanskaffelser	12.781	2.505	15.286	18.618	6.105	24.723
Driftsomkostninger i alt	<u>23.998</u>	<u>4.704</u>	<u>28.702</u>	<u>25.779</u>	<u>8.453</u>	<u>34.232</u>
Forbrugsafgifter						
El	54.423	10.668	65.091	48.930	16.045	64.975
Vand	26.016	5.100	31.116	16.624	5.451	22.075
Varme	33.467	6.560	40.027	35.340	11.588	46.928
Forbrugsafgifter i alt	<u>113.906</u>	<u>22.328</u>	<u>136.234</u>	<u>100.894</u>	<u>33.084</u>	<u>133.978</u>
Ejendomsomkostninger						
Vedligeholdelse	68.738	13.474	82.212	24.702	8.100	32.802
Forsikringer	29.250	5.733	34.983	28.477	9.338	37.815
Falck, tyverisikring, alarm	22.335	4.378	26.713	10.473	3.434	13.907
Renovation	4.617	905	5.522	4.433	1.454	5.887
Rengøringsartikler	17.931	3.515	21.446	14.324	4.697	19.021
Ejendomsomkostninger i alt	<u>142.871</u>	<u>28.005</u>	<u>170.876</u>	<u>82.409</u>	<u>27.023</u>	<u>109.432</u>

Noter

	2019			2018		
	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Sportshaller						
Administrationsomkostninger						
Kontorhold, porto og gebyrer	1.708	335	2.043	3.984	1.307	5.291
IT	10.975	2.151	13.126	8.604	2.821	11.425
Telefon og internet	6.316	1.238	7.554	5.105	1.674	6.779
Annoncer og tryksager	506	99	605	581	190	771
Revision	18.685	3.663	22.348	15.838	5.193	21.031
Regnskabsassistance	5.619	1.101	6.720	0	0	0
Forsikringer og kontingenter	15.024	2.945	17.969	16.166	5.301	21.467
Øvrige	1.053	206	1.259	17.130	5.617	22.747
Administrationsomkostninger i alt	59.886	11.738	71.624	67.408	22.103	89.511
Omkostninger i alt	658.311	129.041	787.352	640.317	209.967	850.284
Driftsresultat	286.026	56.066	342.092	167.291	54.858	222.149
5 Afskrivninger	67.250	13.182	80.432	66.008	21.645	87.653
Resultat efter afskrivninger	218.776	42.884	261.660	101.283	33.213	134.496
Finansielle omkostninger	1.907	374	2.281	10.460	3.431	13.891
Årets resultat	216.869	42.510	259.379	90.823	29.782	120.605

Noter

	2019			2018			
	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	
Motionscenter							
Indtægter							
Indtægter							
1	Omsætning	0	387.259	387.259	0	249.129	249.129
2	Øvrige indtægter	0	0	0	0	0	0
	Indtægter i alt	0	387.259	387.259	0	249.129	249.129
Omkostninger							
3	Personaleomkostninger						
	Løn	0	108.953	108.953	0	98.076	98.076
	Pension	0	14.355	14.355	0	9.513	9.513
	ATP og samlet betaling	0	2.726	2.726	0	1.777	1.777
	Personaleforsikringer	0	1.720	1.720	0	1.569	1.569
	Beklædning	0	0	0	0	71	71
	Kurser	0	0	0	0	71	71
	Øvrige	0	2.510	2.510	0	1.156	1.156
	Personaleomkostninger i alt	0	130.264	130.264	0	112.233	112.233
4	Driftsomkostninger						
	Leje og køb af service mv.	0	4.600	4.600	0	2.209	2.209
	Nyanskaffelser	0	5.241	5.241	0	5.743	5.743
	Driftsomkostninger i alt	0	9.841	9.841	0	7.952	7.952
	Forbrugsafgifter						
	El	0	22.318	22.318	0	15.094	15.094
	Vand	0	10.669	10.669	0	5.128	5.128
	Varme	0	13.724	13.724	0	10.902	10.902
	Forbrugsafgifter i alt	0	46.711	46.711	0	31.124	31.124
	Ejendomsomkostninger						
	Vedligeholdelse	0	28.188	28.188	0	7.620	7.620
	Forsikringer	0	11.995	11.995	0	8.784	8.784
	Falck, tyverisikring, alarm	0	9.159	9.159	0	3.231	3.231
	Renovation	0	1.893	1.893	0	1.367	1.367
	Rengøringsartikler	0	7.353	7.353	0	4.419	4.419
	Ejendomsomkostninger i alt	0	58.588	58.588	0	25.421	25.421

Noter

	2019			2018		
	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Motionscenter						
Administrationsomkostninger						
Kontorhold, porto og gebyrer	0	700	700	0	1.229	1.229
IT	0	4.501	4.501	0	2.654	2.654
Telefon og internet	0	2.590	2.590	0	1.575	1.575
Annoncer og tryksager	0	207	207	0	179	179
Revision	0	7.662	7.662	0	4.886	4.886
Regnskabsassistance	0	2.304	2.304	0	0	0
Forsikringer og kontingenter	0	6.161	6.161	0	4.987	4.987
Øvrige	0	432	432	0	5.284	5.284
Administrationsomkostninger i alt	0	24.557	24.557	0	20.794	20.794
Omkostninger i alt	0	269.961	269.961	0	197.524	197.524
Driftsresultat	0	117.298	117.298	0	51.605	51.605
5 Afskrivninger	0	27.578	27.578	0	20.362	20.362
Resultat efter afskrivninger	0	89.720	89.720	0	31.243	31.243
Finansielle omkostninger	0	782	782	0	3.226	3.226
Årets resultat	0	88.938	88.938	0	28.017	28.017

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris pr. 1. januar	8.455.963	48.559
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31. december	<u>8.455.963</u>	<u>48.559</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	359.615	22.454
Årets afskrivninger	<u>99.917</u>	<u>8.093</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>459.532</u>	<u>30.547</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u><u>7.996.431</u></u>	<u><u>18.012</u></u>

6 Tilgodehavender fra salg

	2019 kr.	2018 kr.
Tilgodehavender fra salg	61.122	101.511
Nedskrivning til imødegåelse af tab	<u>0</u>	<u>-11.265</u>
	<u><u>61.122</u></u>	<u><u>90.246</u></u>

7 Andre tilgodehavender

Moms	<u>1.495</u>	<u>10.727</u>
	<u><u>1.495</u></u>	<u><u>10.727</u></u>

8 Egenkapital

Egenkapital pr. 1. januar	7.618.853	7.470.231
Overført resultat	<u>348.317</u>	<u>148.622</u>
Egenkapital pr. 31. december	<u><u>7.967.170</u></u>	<u><u>7.618.853</u></u>

Noter

9 Langfristede gældsforpligtelser

	1/1 2019 Gæld i alt kr.	31/12 2019 Gæld i alt kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Mariagerfjord Kommune	373.322	326.657	46.665	93.330
Mariager Bankoklub	150.000	150.000	150.000	0
	<u>523.322</u>	<u>476.657</u>	<u>196.665</u>	<u>93.330</u>

10 Anden gæld

	2019 kr.	2018 kr.
A-skat og AM-bidrag	11.901	19.928
ATP-bidrag	1.422	1.422
Pension	1.800	1.800
Samlet betaling mv.	2.134	1.484
Feriepengeforpligtelser, afsat	53.977	56.934
Feriepenge	0	549
Fritvalgssaldo	4050	0
Deposita mv.	1.080	3.110
	<u>76.364</u>	<u>85.227</u>

11 Eventualposter mv.

Institutionen har indgået 3 stk. lejeaftaler for en periode på 60 måneder med udløb i 2023 og 2024. Lejen udgør i alt kr. 2.655 pr. måned. Ved udløb er institutionen forpligtet til at anvise en køber til det udstyr, som aftalerne omfatter, til en pris på i alt kr. 7.026.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Institutionen har udstedt ejerpantebrev på kr. 860.000, der giver pant i grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for kreditinstitutter.