

**Den Selvejende Institution
Mariager-Hallen**

Gl. Hobrovej 1, 9550 Mariager

CVR-nr. 32 26 48 16

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt
og godkendt på institutionens
ordinære generalforsamling

den 27/3 2017


Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledespåtegning	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

Ledespåtegning


Bestyrelsen og ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2016 for Den Selvejende Institution Mariager-Hallen. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens Klasse B, jf. afsnit om anvendt regnskabspraksis.

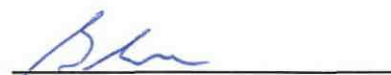
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Christina Willumsen, formand


Kim Jensen, kasserer


Søren Christensen

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 2016, 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 2016 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 24. marts 2017

National Revision

Registrerede Revisorer a/s

CVR-nr. 25 63 58 68



Brian Sørensen
Registreret revisor

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: 98 54 15 08 Hjemmeside: www.mariagerhallen.dk Mailadresse: info@mariagerhallen.dk
Centerleder	Dennis Østergaard
Bestyrelse	Christina Willumsen, formand Kim Jensen, kasserer Søren Christensen
Revision	National Revision Registrerede revisorer a/s Fruensgaard Plads 2B 9550 Mariager
Pengeinstitut	Østjydsk Bank 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 blev i 2015 fastholdt på et nogenlunde uændret niveau i forhold til foregående år.

Resultatopgørelsen for regnskabsåret 2016 udviser et resultat på t.kr. -117 mod t.kr. 1.974 året før.

I forbindelse med en refinansiering gennemført i 2014 har Mariagerfjord Kommune indfriet institutionens gæld til kreditinstitutter på t.kr. 1.881. Gældseftergivelsen er i 2015 indtægtsført under finansielle poster og påvirker dermed foregående års resultat positivt.

Foregående års resultat var endvidere positivt påvirket af modtagne tilskud på t.kr. 294 i forbindelse med overtagelse af Mini-Hallen i 2014.

Som følge af gældseftergivelsen vil institutionen få nedsat sit driftstilskud i 10 år fra og med 2014. For indeværende år har nedsættelsen udgjort t.kr. 154.

Regnskabsårets resultat blev ikke 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 2015 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 fra og med 2017.

Der afskrives ikke på grunde.

Driftsmidler

Omfatter maskiner, inventar mv., som har en anskaffessum 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 husleje, kontingenter mv.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Samlet resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016 kr.	2015 kr.
1 Nettoomsætning	1.139.501	1.396.876
2 Andre driftsindtægter	28.925	33.300
Driftsindtægter	1.168.426	1.430.176
3 Personaleomkostninger	704.951	761.663
4 Driftsomkostninger	491.527	471.193
Driftsresultat	-28.052	197.320
5 Afskrivninger	57.170	55.612
Resultat før finansielle poster	-85.222	141.708
Finansielle indtægter	0	1.881.012
Finansielle omkostninger	32.184	49.019
Årets resultat	-117.406	1.973.701

Balance pr. 31. december

AKTIVER

Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger	8.296.192	8.491.965
Driftsmidler	<u>42.291</u>	<u>18.843</u>
5 Materielle anlægsaktiver	8.338.483	8.510.808
Anlægsaktiver	<u>8.338.483</u>	<u>8.510.808</u>
6 Tilgodehavender fra salg	78.187	121.143
7 Andre tilgodehavender	19.318	21.377
Periodeafgrænsningsposter	<u>2.625</u>	<u>4.163</u>
Tilgodehavender	<u>100.130</u>	<u>146.683</u>
Likvide beholdninger	<u>1.875</u>	<u>1.785</u>
Omsætningsaktiver	<u>102.005</u>	<u>148.468</u>
Aktiver	<u>8.440.488</u>	<u>8.659.276</u>

Balance pr. 31. december

PASSIVER

Note	2016 kr.	2015 kr.
Egenkapital	<u>7.459.560</u>	<u>7.576.966</u>
8 Egenkapital	<u>7.459.560</u>	<u>7.576.966</u>
Mariagerfjord Kommune	480.742	21.135
Heraf overført til kortfristet gæld	<u>53.710</u>	<u>7.045</u>
9 Langfristede gældsforpligtelser	<u>427.032</u>	<u>14.090</u>
9 Kortfristet del af langfristet gæld	53.710	7.045
Kreditinstitutter	339.097	241.890
Leverandører af varer og tjenesteydelser	51.542	55.723
10 Anden gæld	<u>109.547</u>	<u>763.562</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>553.896</u>	<u>1.068.220</u>
Gældsforpligtelser	<u>980.928</u>	<u>1.082.310</u>
Passiver	<u><u>8.440.488</u></u>	<u><u>8.659.276</u></u>
11 Eventualposter mv.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2016			2015		
	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Sportshaller						
Indtægter						
1 Nettoomsætning						
Kommunalt driftstilskud	191.776	0	191.776	174.416	0	174.416
Øvrige kommunale tilskud	1.875	0	1.875	293.763	0	293.763
Medlemsbidrag	0	0	0	0	0	0
Halleje foreninger (Folkeoplysning)	355.541	0	355.541	396.478	0	396.478
Halleje foreninger (øvrige)	0	0	0	0	0	0
Halleje skoler (inkl. privatskoler)	189.574	0	189.574	197.495	0	197.495
Halleje øvrige	0	172.450	172.450	0	131.055	131.055
Nettoomsætning i alt	<u>738.766</u>	<u>172.450</u>	<u>911.216</u>	<u>1.062.152</u>	<u>131.055</u>	<u>1.193.207</u>
2 Andre driftsindtægter						
Reklame	0	28.925	28.925	0	33.300	33.300
Gaver	0	0	0	0	0	0
Legater	0	0	0	0	0	0
Andre driftsindtægter i alt	<u>0</u>	<u>28.925</u>	<u>28.925</u>	<u>0</u>	<u>33.300</u>	<u>33.300</u>
Indtægter i alt	<u>738.766</u>	<u>201.375</u>	<u>940.141</u>	<u>1.062.152</u>	<u>164.355</u>	<u>1.226.507</u>
Omkostninger						
3 Personaleomkostninger						
Løn	373.537	101.820	475.357	471.499	72.959	544.458
Pension	52.499	14.310	66.809	69.172	10.704	79.876
ATP og samlet betaling	8.471	2.309	10.780	11.821	1.829	13.650
Personaleforsikringer	5.837	1.591	7.428	6.674	1.033	7.707
Beklædning	0	0	0	276	43	319
Kurser	449	122	571	2.213	342	2.555
Øvrige	4.930	1.344	6.274	4.010	620	4.630
Personaleomkostninger i alt	<u>445.723</u>	<u>121.496</u>	<u>567.219</u>	<u>565.665</u>	<u>87.530</u>	<u>653.195</u>
4 Driftsomkostninger						
Leje og køb af service mv.	0	634	634	0	4.114	4.114
Nyanskaffelser	15.148	4.129	19.277	1.793	277	2.070
Driftsomkostninger i alt	<u>15.148</u>	<u>4.763</u>	<u>19.911</u>	<u>1.793</u>	<u>4.391</u>	<u>6.184</u>
Forbrugsafgifter						
El	64.994	17.716	82.710	68.413	10.586	78.999
Vand	11.927	3.251	15.178	21.728	3.362	25.090
Varme	36.037	9.823	45.860	49.273	7.624	56.897
Forbrugsafgifter i alt	<u>112.958</u>	<u>30.790</u>	<u>143.748</u>	<u>139.414</u>	<u>21.572</u>	<u>160.986</u>
Ejendomsomkostninger						
Vedligeholdelse	48.062	13.102	61.164	46.565	7.205	53.770
Forsikringer	25.995	7.086	33.081	30.187	4.671	34.858
Falck, tyverisikring, alarm	10.065	2.743	12.808	11.918	1.844	13.762
Rengøringsartikler	29.394	8.012	37.406	21.982	3.401	25.383
Ejendomsomkostninger i alt	<u>113.516</u>	<u>30.943</u>	<u>144.459</u>	<u>110.652</u>	<u>17.121</u>	<u>127.773</u>

Noter

	2016			2015		
	Idrætslige	Kommerc.	I alt	Idrætslige	Kommerc.	I alt
	aktiviteter	aktiviteter		aktiviteter	aktiviteter	
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Sportshaller						
Administrationsomkostninger						
Kontorhold, porto og gebyrer	7.577	2.065	9.642	27.578	4.267	31.845
IT	4.388	1.196	5.584	6.740	1.043	7.783
Telefon og internet	9.489	2.587	12.076	13.425	2.077	15.502
Annoncer og tryksager	1.784	486	2.270	8.458	1.309	9.767
Revision	12.644	3.447	16.091	21.799	3.373	25.172
Regnskabsassistance	9.854	2.686	12.540	17.481	2.705	20.186
Forsikringer og kontingenter	8.938	2.436	11.374	8.084	1.251	9.335
Øvrige	14.083	3.839	17.922	-10.033	-1.552	-11.585
Administrationsomkostninger i alt	68.757	18.742	87.499	93.532	14.473	108.005
Omkostninger i alt	756.102	206.734	962.836	911.056	145.087	1.056.143
Driftsresultat	-17.336	-5.359	-22.695	151.096	19.268	170.364
5 Afskrivninger	36.147	9.853	46.000	41.301	6.391	47.692
Resultat efter afskrivninger	-53.483	-15.212	-68.695	109.795	12.877	122.672
Finansielle indtægter	0	0	0	1.396.975	216.165	1.613.140
Finansielle omkostninger	20.349	5.547	25.896	36.405	5.633	42.038
Årets resultat	-73.832	-20.759	-94.591	1.470.365	223.409	1.693.774

Noter

	2016			2015			
	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	
Motionscenter							
Indtægter							
Indtægter							
1	Omsætning	0	228.285	228.285	0	203.669	203.669
2	Øvrige indtægter	0	0	0	0	0	0
	Indtægter i alt	0	228.285	228.285	0	203.669	203.669
Omkostninger							
3	Personaleomkostninger						
	Løn	0	115.426	115.426	0	90.411	90.411
	Pension	0	16.223	16.223	0	13.264	13.264
	ATP og samlet betaling	0	2.617	2.617	0	2.267	2.267
	Personaleforsikringer	0	1.804	1.804	0	1.280	1.280
	Beklædning	0	0	0	0	53	53
	Kurser	0	139	139	0	424	424
	Øvrige	0	1.523	1.523	0	769	769
	Personaleomkostninger i alt	0	137.732	137.732	0	108.468	108.468
4	Driftsomkostninger						
	Varekøb	0	0	0	0	2.018	2.018
	Nyanskaffelser	0	4.681	4.681	0	344	344
	Driftsomkostninger i alt	0	4.681	4.681	0	2.362	2.362
	Forbrugsafgifter						
	El	0	20.084	20.084	0	13.118	13.118
	Vand	0	3.685	3.685	0	4.166	4.166
	Varme	0	11.136	11.136	0	9.448	9.448
	Forbrugsafgifter i alt	0	34.905	34.905	0	26.732	26.732
	Ejendomsomkostninger						
	Vedligeholdelse	0	14.852	14.852	0	8.929	8.929
	Forsikringer	0	8.033	8.033	0	5.788	5.788
	Falck, tyverisikring, alarm	0	3.110	3.110	0	2.285	2.285
	Rengøringsartikler	0	9.083	9.083	0	4.215	4.215
	Ejendomsomkostninger i alt	0	35.078	35.078	0	21.217	21.217

Noter

	2016			2015		
	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	2.341	2.341	0	5.288	5.288
IT	0	1.356	1.356	0	1.292	1.292
Telefon og internet	0	2.932	2.932	0	2.574	2.574
Annoncer og tryksager	0	551	551	0	1.622	1.622
Revision	0	3.907	3.907	0	4.180	4.180
Regnskabsassistance	0	3.045	3.045	0	3.352	3.352
Forsikringer og kontingenter	0	2.762	2.762	0	1.550	1.550
Øvrige	0	4.352	4.352	0	-1.924	-1.924
Administrationsomkostninger i alt	0	21.246	21.246	0	17.934	17.934
Omkostninger i alt	0	233.642	233.642	0	176.713	176.713
Driftsresultat	0	-5.357	-5.357	0	26.956	26.956
5 Afskrivninger	0	11.170	11.170	0	7.920	7.920
Resultat efter afskrivninger	0	-16.527	-16.527	0	19.036	19.036
Finansielle indtægter	0	0	0	0	267.872	267.872
Finansielle omkostninger	0	6.288	6.288	0	6.981	6.981
Årets resultat	0	-22.815	-22.815	0	279.927	279.927

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris pr. 1. januar	8.598.479	21.198
Årets tilgang	-142.516	27.361
Kostpris pr. 31. december	<u>8.455.963</u>	<u>48.559</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	106.514	2.355
Årets afskrivninger	53.257	3.913
Afskrivninger pr. 31. december	<u>159.771</u>	<u>6.268</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>8.296.192</u>	<u>42.291</u>

6 Tilgodehavender fra salg

	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender fra salg	93.187	121.143
Nedskrivning til imødegåelse af tab	-15.000	0
	<u>78.187</u>	<u>121.143</u>

7 Andre tilgodehavender

Indestående garanti	7.045	14.090
Moms	12.273	7.224
Skattekontoen	0	63
	<u>19.318</u>	<u>21.377</u>

8 Egenkapital

Egenkapital pr. 1. januar	7.576.966	7.484.210
Gældseftergivelse Mariagerfjord Kommune overført til resultatopgørelsen	0	-1.880.945
Overført resultat	-117.406	1.973.701
Egenkapital pr. 31. december	<u>7.459.560</u>	<u>7.576.966</u>

Noter

9 Langfristede gældsforpligtelser

	1/1 2016 Gæld i alt kr.	31/12 2016 Gæld i alt kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Mariagerfjord Kommune	21.135	14.090	7.045	0
Mariagerfjord Kommune	0	466.652	46.665	233.392
	<u>21.135</u>	<u>480.742</u>	<u>53.710</u>	<u>233.392</u>

10 Anden gæld

	2016 kr.	2015 kr.
Feriepengeforpligtelser, afsat	70.811	71.450
ATP-bidrag	1.704	1.620
A-skat mv.	17.428	13.290
Pension	3.652	4.262
Mellemregning med cafeteriaforpagter	15.196	0
Tilskud	0	63.017
Udbetalt lån til energirenovering aconto	0	609.167
Deposita	600	600
Restkøbesum Mini-Hallen	156	156
	<u>109.547</u>	<u>763.562</u>

11 Eventualposter mv.

Ingen.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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