

**Den Selvejende Institution
Mariager-Hallen**

Gl. Hobrovej 1, 9550 Mariager

CVR-nr. 32 26 48 16

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt
og godkendt på institutionens
ordinære generalforsamling

den / 2018

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 2017 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 2017 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Christina Willumsen, formand

Kim Jensen, kasserer

Leo Poulsen

Søren Wilken

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 2017, 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 2017 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 6. marts 2018

National Revision

Registrerede Revisorer a/s

CVR-nr. 25 63 58 68

Brian Sørensen

Registreret revisor

MNE-nr. 24769

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	Lisbeth Frausing Sørensen
Bestyrelse	Christina Willumsen, formand Kim Jensen, kasserer Leo Poulsen Søren Wilken
Revision	National Revision Registrerede 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 blev i 2017 fastholdt på et nogenlunde uændret niveau i forhold til foregående år.

For at rette op på tidligere års utilfredsstillende resultater, er der i løbet af året foretaget tilpasninger i institutionens daglige ledelse. Som følge af de gennemførte ændringer er det ledelsens forventning, at omkostningerne til personale og administration samlet set kan reduceres. Effekten af ændringerne påregnes at slå igennem med fuld virkning i det kommende år.

Resultatopgørelsen for regnskabsåret 2017 udviser et resultat på t.kr. 11 mod t.kr. -117 året før.

Regnskabsårets resultat blev efter omstændighederne 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 2017 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 nominal værdi.

Samlet resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017 kr.	2016 kr.
1 Nettoomsætning	1.184.594	1.139.501
2 Andre driftsindtægter	<u>26.875</u>	<u>28.925</u>
Driftsindtægter	1.211.469	1.168.426
3 Personaleomkostninger	665.075	704.951
4 Driftsomkostninger	<u>398.785</u>	<u>491.527</u>
Driftsresultat	147.609	-28.052
5 Afskrivninger	<u>108.015</u>	<u>57.170</u>
Resultat før finansielle poster	39.594	-85.222
Finansielle omkostninger	<u>28.923</u>	<u>32.184</u>
Årets resultat	<u>10.671</u>	<u>-117.406</u>

Balance pr. 31. december

AKTIVER

Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger	8.196.270	8.296.192
Driftsmidler	<u>34.198</u>	<u>42.291</u>
5 Materielle anlægsaktiver	<u>8.230.468</u>	<u>8.338.483</u>
Anlægsaktiver	<u>8.230.468</u>	<u>8.338.483</u>
6 Tilgodehavender fra salg	157.273	78.187
7 Andre tilgodehavender	27.852	19.318
Periodeafgrænsningsposter	<u>4.433</u>	<u>2.625</u>
Tilgodehavender	<u>189.558</u>	<u>100.130</u>
Likvide beholdninger	<u>6.382</u>	<u>1.875</u>
Omsætningsaktiver	<u>195.940</u>	<u>102.005</u>
Aktiver	<u>8.426.408</u>	<u>8.440.488</u>

Balance pr. 31. december

PASSIVER

Note	2017 kr.	2016 kr.
Egenkapital	<u>7.470.231</u>	<u>7.459.560</u>
8 Egenkapital	<u>7.470.231</u>	<u>7.459.560</u>
Mariagerfjord Kommune	427.032	480.742
Heraf overført til kortfristet gæld	<u>53.710</u>	<u>53.710</u>
9 Langfristede gældsforpligtelser	<u>373.322</u>	<u>427.032</u>
9 Kortfristet del af langfristet gæld	53.710	53.710
Kreditinstitutter	403.361	339.097
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.249	51.542
10 Anden gæld	<u>103.535</u>	<u>109.547</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>582.855</u>	<u>553.896</u>
Gældsforpligtelser	<u>956.177</u>	<u>980.928</u>
Passiver	<u><u>8.426.408</u></u>	<u><u>8.440.488</u></u>
11 Eventualposter mv.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2017			2016		
	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Sportshaller						
Indtægter						
1 Nettoomsætning						
Kommunalt driftstilskud	204.137	0	204.137	191.776	0	191.776
Øvrige kommunale tilskud	0	0	0	1.875	0	1.875
Medlemsbidrag	0	0	0	0	0	0
Halleje foreninger (Folkeoplysning)	368.006	0	368.006	355.541	0	355.541
Halleje foreninger (øvrige)	0	0	0	0	0	0
Halleje skoler (inkl. privatskoler)	223.381	0	223.381	189.574	0	189.574
Halleje øvrige	0	166.109	166.109	0	172.450	172.450
Nettoomsætning i alt	795.524	166.109	961.633	738.766	172.450	911.216
2 Andre driftsindtægter						
Reklame	0	26.875	26.875	0	28.925	28.925
Gaver	0	0	0	0	0	0
Legater	0	0	0	0	0	0
Andre driftsindtægter i alt	0	26.875	26.875	0	28.925	28.925
Indtægter i alt	795.524	192.984	988.508	738.766	201.375	940.141
Omkostninger						
3 Personaleomkostninger						
Løn	361.452	87.684	449.136	373.537	101.820	475.357
Pension	51.360	12.459	63.819	52.499	14.310	66.809
ATP og samlet betaling	8.439	2.047	10.486	8.471	2.309	10.780
Personaleforsikringer	5.172	1.255	6.427	5.837	1.591	7.428
Beklædning	6.124	1.486	7.610	0	0	0
Kurser	0	0	0	449	122	571
Øvrige	4.181	1.014	5.195	4.930	1.344	6.274
Personaleomkostninger i alt	436.728	105.945	542.673	445.723	121.496	567.219
4 Driftsomkostninger						
Leje og køb af service mv.	0	4.045	4.045	0	634	634
Nyanskaffelser	2.442	592	3.034	15.148	4.129	19.277
Driftsomkostninger i alt	2.442	4.637	7.079	15.148	4.763	19.911
Forbrugsafgifter						
EI	62.544	15.172	77.716	64.994	17.716	82.710
Vand	22.446	5.445	27.891	11.927	3.251	15.178
Varme	39.765	9.646	49.411	36.037	9.823	45.860
Forbrugsafgifter i alt	124.755	30.263	155.018	112.958	30.790	143.748
Ejendomsomkostninger						
Vedligeholdelse	21.421	5.196	26.617	48.062	13.102	61.164
Forsikringer	30.533	7.407	37.940	25.995	7.086	33.081
Falck, tyverisikring, alarm	10.235	2.483	12.718	10.065	2.743	12.808
Renovation	4.907	1.190	6.097	0	0	0
Rengøringsartikler	12.765	3.097	15.862	29.394	8.012	37.406
Ejendomsomkostninger i alt	79.861	19.373	99.234	113.516	30.943	144.459

Noter

	2017			2016		
	Idrætslige aktiviteter kr.	Kommerc. aktiviteter kr.	I alt kr.	Idrætslige aktiviteter kr.	Kommerc. aktiviteter kr.	I alt kr.
Sportshaller						
Administrationsomkostninger						
Kontorhold, porto og gebyrer	3.821	927	4.748	7.577	2.065	9.642
IT	7.431	1.803	9.234	4.388	1.196	5.584
Telefon og internet	8.068	1.957	10.025	9.489	2.587	12.076
Annoncer og tryksager	745	181	926	1.784	486	2.270
Revision	21.500	5.216	26.716	12.644	3.447	16.091
Regnskabsassistance	6.902	1.674	8.576	9.854	2.686	12.540
Forsikringer og kontingenter	11.610	2.816	14.426	8.938	2.436	11.374
Øvrige	-7.924	-1.923	-9.847	14.083	3.839	17.922
Administrationsomkostninger i alt	52.153	12.651	64.804	68.757	18.742	87.499
Omkostninger i alt	695.939	172.869	868.808	756.102	206.734	962.836
Driftsresultat	99.585	20.115	119.700	-17.336	-5.359	-22.695
5 Afskrivninger	70.929	17.207	88.136	36.147	9.853	46.000
Resultat efter afskrivninger	28.656	2.908	31.564	-53.483	-15.212	-68.695
Finansielle omkostninger	18.993	4.607	23.600	20.349	5.547	25.896
Årets resultat	9.663	-1.699	7.964	-73.832	-20.759	-94.591

Noter

	2017			2016			
	Idrætslige aktiviteter		Kommerc.	Idrætslige aktiviteter		Kommerc.	
	kr.	kr.	I alt kr.	kr.	kr.	I alt kr.	
Motionscenter							
Indtægter							
Indtægter							
1	Omsætning	0	222.961	222.961	0	228.285	228.285
2	Øvrige indtægter	0	0	0	0	0	0
	Indtægter i alt	0	222.961	222.961	0	228.285	228.285
Omkostninger							
3	Personaleomkostninger						
	Løn	0	101.304	101.304	0	115.426	115.426
	Pension	0	14.395	14.395	0	16.223	16.223
	ATP og samlet betaling	0	2.365	2.365	0	2.617	2.617
	Personaleforsikringer	0	1.450	1.450	0	1.804	1.804
	Beklædning	0	1.716	1.716	0	0	0
	Kurser	0	0	0	0	139	139
	Øvrige	0	1.172	1.172	0	1.523	1.523
	Personaleomkostninger i alt	0	122.402	122.402	0	137.732	137.732
4	Driftsomkostninger						
	Varekøb	0	0	0	0	0	0
	Nyanskaffelser	0	684	684	0	4.681	4.681
	Driftsomkostninger i alt	0	684	684	0	4.681	4.681
	Forbrugsafgifter						
	El	0	17.529	17.529	0	20.084	20.084
	Vand	0	6.291	6.291	0	3.685	3.685
	Varme	0	11.145	11.145	0	11.136	11.136
	Forbrugsafgifter i alt	0	34.965	34.965	0	34.905	34.905
	Ejendomsomkostninger						
	Vedligeholdelse	0	6.004	6.004	0	14.852	14.852
	Forsikringer	0	8.558	8.558	0	8.033	8.033
	Falck, tyverisikring, alarm	0	2.868	2.868	0	3.110	3.110
	Renovation	0	1.375	1.375	0	0	0
	Rengøringsartikler	0	3.578	3.578	0	9.083	9.083
	Ejendomsomkostninger i alt	0	22.383	22.383	0	35.078	35.078

Noter

	2017			2016		
	Idrætslige aktiviteter kr.	Kommerc. aktiviteter kr.	I alt kr.	Idrætslige aktiviteter kr.	Kommerc. aktiviteter kr.	I alt kr.
Motionscenter						
Administrationsomkostninger						
Kontorhold, porto og gebyrer	0	1.071	1.071	0	2.341	2.341
IT	0	2.083	2.083	0	1.356	1.356
Telefon og internet	0	2.261	2.261	0	2.932	2.932
Annoncer og tryksager	0	209	209	0	551	551
Revision	0	6.026	6.026	0	3.907	3.907
Regnskabsassistance	0	1.934	1.934	0	3.045	3.045
Forsikringer og kontingenter	0	3.254	3.254	0	2.762	2.762
Øvrige	0	-2.220	-2.220	0	4.352	4.352
Administrationsomkostninger i alt	0	14.618	14.618	0	21.246	21.246
Omkostninger i alt	0	195.052	195.052	0	233.642	233.642
Driftsresultat	0	27.909	27.909	0	-5.357	-5.357
5 Afskrivninger	0	19.879	19.879	0	11.170	11.170
Resultat efter afskrivninger	0	8.030	8.030	0	-16.527	-16.527
Finansielle omkostninger	0	5.323	5.323	0	6.288	6.288
Årets resultat	0	2.707	2.707	0	-22.815	-22.815

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris pr. 1. januar	8.455.963	48.559
Årets tilgang	0	0
Kostpris pr. 31. december	<u>8.455.963</u>	<u>48.559</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	159.771	6.268
Årets afskrivninger	99.922	8.093
Afskrivninger pr. 31. december	<u>259.693</u>	<u>14.361</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>8.196.270</u>	<u>34.198</u>

6 Tilgodehavender fra salg

	2017 kr.	2016 kr.
Tilgodehavender fra salg	157.273	93.187
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	-15.000
	<u>157.273</u>	<u>78.187</u>

7 Andre tilgodehavender

Indestående garanti	0	7.045
Moms	3.870	12.273
Fejldbetalt løn mv.	23.982	0
	<u>27.852</u>	<u>19.318</u>

8 Egenkapital

Egenkapital pr. 1. januar	7.459.560	7.576.966
Overført resultat	10.671	-117.406
Egenkapital pr. 31. december	<u>7.470.231</u>	<u>7.459.560</u>

Noter

9 Langfristede gældsforpligtelser

	1/1 2017 Gæld i alt kr.	31/12 2017 Gæld i alt kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Mariagerfjord Kommune	14.090	7.045	7.045	0
Mariagerfjord Kommune	466.652	419.987	46.665	186.662
	<u>480.742</u>	<u>427.032</u>	<u>53.710</u>	<u>186.662</u>

10 Anden gæld

	2017 kr.	2016 kr.
A-skat mv.	10.657	17.428
ATP-bidrag	1.420	1.704
Pension	1.800	3.652
Samlet betaling	1.233	0
Feriepengeforpligtelser, afsat	87.825	70.811
Mellemregning med cafeteriaforpagter	0	15.196
Deposita	600	600
Restkøbesum Mini-Hallen	0	156
	<u>103.535</u>	<u>109.547</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.