

**Den Selvejende Institution
Mariager-Hallen**

Gl. Hobrovej 1, 9550 Mariager

CVR-nr. 32 26 48 16

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt
og godkendt på institutionens
ordinære generalforsamling

den 26 / 3 2019


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 2018 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 2018 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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


Poul Bo Nielsen

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 2018, 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 2018 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 7. marts 2019

National Revision

Godkendte Revisorer a/s

CVR-nr. 26 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: 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 Poul Bo Nielsen
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 2018 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 2018 udviser et resultat på t.kr. 149 mod t.kr. 11 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 2018 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 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 husleje, kontingenter mv.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Samlet resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2018 kr.	2017 kr.
1 Nettoomsætning	1.288.623	1.184.594
2 Andre driftsindtægter	<u>32.939</u>	<u>26.875</u>
Driftsindtægter	1.321.562	1.211.469
3 Personalemkostninger	595.364	665.075
4 Driftsomkostninger	<u>452.444</u>	<u>398.785</u>
Driftsresultat	273.754	147.609
5 Afskrivninger	<u>108.015</u>	<u>108.015</u>
Resultat før finansielle poster	165.739	39.594
Finansielle omkostninger	<u>17.117</u>	<u>28.923</u>
Årets resultat	<u>148.622</u>	<u>10.671</u>

Balance pr. 31. december

AKTIVER

Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger	8.096.348	8.196.270
Driftsmidler	<u>26.105</u>	<u>34.198</u>
5 Materielle anlægsaktiver	<u>8.122.453</u>	<u>8.230.468</u>
Anlægsaktiver	<u>8.122.453</u>	<u>8.230.468</u>
6 Tilgodehavender fra salg	90.246	157.273
7 Andre tilgodehavender	10.727	27.852
Periodeafgrænsningsposter	<u>6.616</u>	<u>4.433</u>
Tilgodehavender	<u>107.589</u>	<u>189.558</u>
Likvide beholdninger	<u>34.109</u>	<u>6.382</u>
Omsætningsaktiver	<u>141.698</u>	<u>195.940</u>
Aktiver	<u>8.264.151</u>	<u>8.426.408</u>

Balance pr. 31. december

PASSIVER

Note	2018 kr.	2017 kr.
Egenkapital	<u>7.618.853</u>	<u>7.470.231</u>
8 Egenkapital	<u>7.618.853</u>	<u>7.470.231</u>
Andre kreditinstitutter	523.322	427.032
Heraf overført til kortfristet gæld	<u>46.665</u>	<u>53.710</u>
9 Langfristede gældsforpligtelser	<u>476.657</u>	<u>373.322</u>
9 Kortfristet del af langfristet gæld	46.665	53.710
Kreditinstitutter	0	403.361
Leverandører af varer og tjenesteydelser	36.749	22.249
10 Anden gæld	<u>85.227</u>	<u>103.535</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>168.641</u>	<u>582.855</u>
Gældsforpligtelser	<u>645.298</u>	<u>956.177</u>
Passiver	<u>8.264.151</u>	<u>8.426.408</u>
11 Eventualposter mv.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2018			2017		
	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Sportshaller						
Indtægter						
1 Nettoomsætning						
Kommunalt driftstilskud	197.541	0	197.541	204.137	0	204.137
Øvrige kommunale tilskud	12.455	0	12.455	0	0	0
Medlemsbidrag	0	0	0	0	0	0
Halleje foreninger (Folkeoplysning)	369.125	0	369.125	368.006	0	368.006
Halleje foreninger (øvrige)	0	0	0	0	0	0
Halleje skoler (inkl. privatskoler)	228.487	0	228.487	223.381	0	223.381
Halleje øvrige	0	231.886	231.886	0	166.109	166.109
Nettoomsætning i alt	807.608	231.886	1.039.494	795.524	166.109	961.633
2 Andre driftsindtægter						
Reklame	0	32.939	32.939	0	26.875	26.875
Gaver	0	0	0	0	0	0
Legater	0	0	0	0	0	0
Andre driftsindtægter i alt	0	32.939	32.939	0	26.875	26.875
Indtægter i alt	807.608	264.825	1.072.433	795.524	192.984	988.508
Omkostninger						
3 Personalemkostninger						
Løn	317.936	104.255	422.191	361.452	87.684	449.136
Pension	30.837	10.112	40.949	51.360	12.459	63.819
ATP-bidrag og samlet betaling	5.761	1.889	7.650	8.439	2.047	10.486
Personaleforsikringer	5.086	1.668	6.754	5.172	1.255	6.427
Beklædning	230	76	306	6.124	1.486	7.610
Kurser	231	76	307	0	0	0
Øvrige	3.746	1.228	4.974	4.181	1.014	5.195
Personalemkostninger i alt	363.827	119.304	483.131	436.728	105.945	542.673
4 Driftsomkostninger						
Leje og køb af service mv.	7.161	2.348	9.509	0	4.045	4.045
Nyanskaffelser	18.618	6.105	24.723	2.442	592	3.034
Driftsomkostninger i alt	25.779	8.453	34.232	2.442	4.637	7.079
Forbrugsafgifter						
El	48.930	16.045	64.975	62.544	15.172	77.716
Vand	16.624	5.451	22.075	22.446	5.445	27.891
Varme	35.340	11.588	46.928	39.765	9.646	49.411
Forbrugsafgifter i alt	100.894	33.084	133.978	124.755	30.263	155.018
Ejendomsomkostninger						
Vedligeholdelse	24.702	8.100	32.802	21.421	5.196	26.617
Forsikringer	28.477	9.338	37.815	30.533	7.407	37.940
Falck, tyverisikring, alarm	10.473	3.434	13.907	10.235	2.483	12.718
Renovation	4.433	1.454	5.887	4.907	1.190	6.097
Rengøringsartikler	14.324	4.697	19.021	12.765	3.097	15.862
Ejendomsomkostninger i alt	82.409	27.023	109.432	79.861	19.373	99.234

Noter

Sportshaller	2018			2017		
	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Administrationsomkostninger						
Kontorhold, porto og gebyrer	3.984	1.307	5.291	3.821	927	4.748
IT	8.604	2.821	11.425	7.431	1.803	9.234
Telefon og internet	5.105	1.674	6.779	8.068	1.957	10.025
Annoncer og tryksager	581	190	771	745	181	926
Revision	15.838	5.193	21.031	21.500	5.216	26.716
Regnskabsassistance	0	0	0	6.902	1.674	8.576
Forsikringer og kontingenter	16.166	5.301	21.467	11.610	2.816	14.426
Øvrige	17.130	5.617	22.747	-7.924	-1.923	-9.847
Administrationsomkostninger i alt	67.408	22.103	89.511	52.153	12.651	64.804
Omkostninger i alt	640.317	209.967	850.284	695.939	172.869	868.808
Driftsresultat	167.291	54.858	222.149	99.585	20.115	119.700
5 Afskrivninger	66.008	21.645	87.653	70.929	17.207	88.136
Resultat efter afskrivninger	101.283	33.213	134.496	28.656	2.908	31.564
Finansielle omkostninger	10.460	3.431	13.891	18.993	4.607	23.600
Årets resultat	90.823	29.782	120.605	9.663	-1.699	7.964

Noter

		2018			2017		
		Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt
		kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Motionscenter							
Indtægter							
Indtægter							
1	Omsætning	0	249.129	249.129	0	222.961	222.961
2	Øvrige indtægter	0	0	0	0	0	0
Indtægter i alt		0	249.129	249.129	0	222.961	222.961
Omkostninger							
3	Personaleomkostninger						
	Løn	0	98.076	98.076	0	101.304	101.304
	Pension	0	9.513	9.513	0	14.395	14.395
	ATP og samlet betaling	0	1.777	1.777	0	2.365	2.365
	Personaleforsikringer	0	1.569	1.569	0	1.450	1.450
	Beklædning	0	71	71	0	1.716	1.716
	Kurser	0	71	71	0	0	0
	Øvrige	0	1.156	1.156	0	1.172	1.172
Personaleomkostninger i alt		0	112.233	112.233	0	122.402	122.402
4	Driftsomkostninger						
	Leje og køb af service mv.	0	2.209	2.209	0	0	0
	Nyanskaffelser	0	5.743	5.743	0	684	684
Driftsomkostninger i alt		0	7.952	7.952	0	684	684
Forbrugsafgifter							
	El	0	15.094	15.094	0	17.529	17.529
	Vand	0	5.128	5.128	0	6.291	6.291
	Varme	0	10.902	10.902	0	11.145	11.145
Forbrugsafgifter i alt		0	31.124	31.124	0	34.965	34.965
Ejendomsomkostninger							
	Vedligeholdelse	0	7.620	7.620	0	6.004	6.004
	Forsikringer	0	8.784	8.784	0	8.558	8.558
	Falck, tyverisikring, alarm	0	3.231	3.231	0	2.868	2.868
	Renovation	0	1.367	1.367	0	1.375	1.375
	Rengøringsartikler	0	4.419	4.419	0	3.578	3.578
Ejendomsomkostninger i alt		0	25.421	25.421	0	22.383	22.383

Noter

	2018			2017		
	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	1.229	1.229	0	1.071	1.071
IT	0	2.654	2.654	0	2.083	2.083
Telefon og internet	0	1.575	1.575	0	2.261	2.261
Annoncer og tryksager	0	179	179	0	209	209
Revision	0	4.886	4.886	0	6.026	6.026
Regnskabsassistance	0	0	0	0	1.934	1.934
Forsikringer og kontingenter	0	4.987	4.987	0	3.254	3.254
Øvrige	0	5.284	5.284	0	-2.220	-2.220
Administrationsomkostninger i alt	0	20.794	20.794	0	14.618	14.618
Omkostninger i alt	0	197.524	197.524	0	195.052	195.052
Driftsresultat	0	51.605	51.605	0	27.909	27.909
5 Afskrivninger	0	20.362	20.362	0	19.879	19.879
Resultat efter afskrivninger	0	31.243	31.243	0	8.030	8.030
Finansielle omkostninger	0	3.226	3.226	0	5.323	5.323
Årets resultat	0	28.017	28.017	0	2.707	2.707

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	8.455.963	48.559
Afskrivninger pr. 1. januar	259.693	14.361
Årets afskrivninger	99.922	8.093
Afskrivninger pr. 31. december	359.615	22.454
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	8.096.348	26.105

6 Tilgodehavender fra salg

	2018 kr.	2017 kr.
Tilgodehavender fra salg	101.511	157.273
Nedskrivning til imødegåelse af tab	-11.265	0
	90.246	157.273

7 Andre tilgodehavender

Moms	10.727	3.870
Fejludbetalt løn mv.	0	23.982
	10.727	27.852

8 Egenkapital

Egenkapital pr. 1. januar	7.470.231	7.459.560
Overført resultat	148.622	10.671
Egenkapital pr. 31. december	7.618.853	7.470.231

Noter

9 Langfristede gældsforpligtelser

	1/1 2018 Gæld i alt kr.	31/12 2018 Gæld i alt kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Mariagerfjord Kommune	7.045	0	0	0
Mariagerfjord Kommune	419.987	373.322	46.665	93.330
Mariager Bankoklub	0	150.000	0	0
	<u>427.032</u>	<u>523.322</u>	<u>46.665</u>	<u>93.330</u>

10 Anden gæld

	2018 kr.	2017 kr.
A-skat og AM-bidrag	19.928	10.657
ATP-bidrag	1.422	1.420
Pension	1.800	1.800
Samlet betaling	1.484	1.233
Feriepengeforpligtelser, afsat	56.934	87.825
Feriepenge	549	0
Deposita mv.	3.110	600
	<u>85.227</u>	<u>103.535</u>

11 Eventualposter mv.

Institutionen har indgået 2 stk. lejeaftaler for en periode på 60 måneder med udløb i 2023. Lejen udgør i alt kr. 1.255 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 ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for kreditinstitutter.