

**Den Selvejende Institution
Assens Hallen**

Edderupvej 1A, Assens, 9550 Mariager

CVR-nr. 28 57 33 40

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt
og godkendt på institutionens
ordinære generalforsamling

den 30.3. 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 2 |
| Institutionsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Samlet resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 8 |
| Balance pr. 31. december | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2015 for Den Selvejende Institution Assens 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 2015 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Ole Moustén, formand


Torben Larsen, næstformand


Pia Bylov Platz, kasserer


Helle Domino


Kristian Rask

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til bestyrelsen i Den Selvejende Institution Assens Hallen

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Assens Hallen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Mariager, den 22. marts 2016

National Revision

Registrerede Revisorer a/s

CVR-nr. 25 63 58 68


Brian Sørensen
Registreret revisor

Institutionsoplysninger

Institutionen Den Selvejende Institution Assens Hallen
Edderupvej 1A, Assens
9550 Mariager

CVR-nr.: 28 57 33 40
Oprettet: 15. april 2005
Hjemsted: Mariagerfjord Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Telefon: 22 48 36 87
Hjemmeside: www.assenshallen.dk
Mailadresse: halbestyrer@assenshallen.dk

Centerleder Steen Quist Jensen

Bestyrelse Ole Mousten, formand
Torben Larsen, næstformand
Pia Bylov Platz, kasserer
Helle Domino
Kristian Rask

Revision National Revision
Registrerede revisorer a/s
Fruensgaard Plads 2B
9550 Mariager

Pengeinstitutter Sparekassen Kronjylland
Storegade 54, Assens
9550 Mariager

Østjydsk Bank
Østergade 6-8
9550 Mariager

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Hallens drift har i 2015 været nogenlunde tilfredsstillende. Udlejningen har været lidt faldende sammenlignet med sidste år.

Resultatopgørelsen for regnskabsåret 2015 udviser et resultat på t.kr. 5.880 mod t.kr. -136 året før.

I forbindelse med en refinansiering gennemført i 2014 har Mariagerfjord Kommune indfriet institutionens gæld til kreditinstitutter på t.kr. 5.945. Gældseftergivelsen er i 2015 indtægtsført under finansielle poster og påvirker dermed årets resultat positivt.

Som følge af gældseftergivelsen har institutionen få nedsat sit driftstilskud i år med t.kr. 254, hvilket vil være tilfældet i 10 år fra og med 2014.

Målet for 2016 er at få optimeret den primære drift med fokus på øget indtjening. Bestyrelsen ser positivt på fremtiden, idet der skal arbejdes på at aktivitetsniveauet ikke må falde yderligere, men derimod skal øges.

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.

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 | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------------------|------------------|
| 1 Nettoomsætning | 918.111 | 992.212 |
| 2 Andre driftsindtægter | 77.375 | 58.136 |
| Driftsindtægter | 995.486 | 1.050.348 |
| 3 Personaleomkostninger | 532.201 | 544.465 |
| 4 Driftsomkostninger | 302.034 | 403.516 |
| Driftsresultat | 161.251 | 102.367 |
| 5 Afskrivninger | 226.144 | 228.330 |
| Resultat før finansielle poster | -64.893 | -125.963 |
| Finansielle indtægter | 5.945.869 | 368 |
| Finansielle omkostninger | 1.389 | 10.417 |
| Årets resultat | 5.879.587 | -136.012 |

Balance pr. 31. december

AKTIVER

| Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | 7.612.038 | 7.815.483 |
| Driftsmidler | <u>69.393</u> | <u>92.092</u> |
| 5 Materielle anlægsaktiver | 7.681.431 | 7.907.575 |
| Anlægsaktiver | 7.681.431 | 7.907.575 |
| Tilgodehavender fra salg | 8.620 | 5.235 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>4.493</u> | <u>1.867</u> |
| Tilgodehavender | 13.113 | 7.102 |
| Likvide beholdninger | 303.380 | 266.223 |
| Omsætningsaktiver | 316.493 | 273.325 |
| Aktiver | 7.997.924 | 8.180.900 |

Balance pr. 31. december

PASSIVER

| Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Egenkapital | <u>7.102.607</u> | <u>7.168.464</u> |
| 6 Egenkapital | <u>7.102.607</u> | <u>7.168.464</u> |
| Mariagerfjord Kommune | 770.341 | 866.633 |
| Heraf overført til kortfristet gæld | <u>96.293</u> | <u>96.293</u> |
| 7 Langfristede gældsforpligtelser | <u>674.048</u> | <u>770.340</u> |
| 7 Kortfristet del af langfristet gæld | 96.293 | 96.293 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 0 | 43.612 |
| 8 Anden gæld | <u>124.976</u> | <u>102.191</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | <u>221.269</u> | <u>242.096</u> |
| Gældsforpligtelser | <u>895.317</u> | <u>1.012.436</u> |
| Passiver | <u>7.997.924</u> | <u>8.180.900</u> |
| 9 Eventualposter mv. | | |
| 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Noter

| | 2015 | | | 2014 | | |
|-------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | Idræts- | Kommerc. | I alt | Idræts- | Kommerc. | I alt |
| | aktiviteter | aktiviteter | | aktiviteter | aktiviteter | |
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Sportshaller | | | | | | |
| Indtægter | | | | | | |
| 1 Nettoomsætning | | | | | | |
| Kommunalt driftstilskud | 50.085 | 0 | 50.085 | 111.640 | 0 | 111.640 |
| Øvrige kommunale tilskud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Medlemsbidrag | 7.500 | 0 | 7.500 | 5.075 | 0 | 5.075 |
| Halleje foreninger (Folkeoplysning) | 410.329 | 0 | 410.329 | 460.470 | 0 | 460.470 |
| Halleje foreninger (øvrige) | 15.330 | 0 | 15.330 | 17.485 | 0 | 17.485 |
| Halleje skoler (inkl. privatskoler) | 321.305 | 0 | 321.305 | 269.090 | 0 | 269.090 |
| Halleje øvrige | 46.070 | 0 | 46.070 | 41.555 | 0 | 41.555 |
| Nettoomsætning i alt | 850.619 | 0 | 850.619 | 905.315 | 0 | 905.315 |
| 2 Andre driftsindtægter | | | | | | |
| Reklame | 0 | 35.375 | 35.375 | 0 | 39.250 | 39.250 |
| Gaver | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Legater | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andre driftsindtægter i alt | 0 | 35.375 | 35.375 | 0 | 39.250 | 39.250 |
| Indtægter i alt | 850.619 | 35.375 | 885.994 | 905.315 | 39.250 | 944.565 |
| Omkostninger | | | | | | |
| 3 Personaleomkostninger | | | | | | |
| Løn | 385.206 | 16.020 | 401.226 | 405.438 | 17.578 | 423.016 |
| Pension | 50.399 | 2.096 | 52.495 | 50.456 | 2.188 | 52.644 |
| ATP og samlet betaling | 4.878 | 203 | 5.081 | 5.098 | 221 | 5.319 |
| Personaleforsikringer | 4.168 | 173 | 4.341 | 0 | 0 | 0 |
| Beklædning | 5.675 | 236 | 5.911 | 6.459 | 280 | 6.739 |
| Kurser | 0 | 0 | 0 | 538 | 23 | 561 |
| Øvrige | 4.426 | 184 | 4.610 | 1.295 | 56 | 1.351 |
| Personaleomkostninger i alt | 454.752 | 18.912 | 473.664 | 469.284 | 20.346 | 489.630 |
| 4 Driftsomkostninger | | | | | | |
| Varekøb | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nyanskaffelser | 4.768 | 198 | 4.966 | 18.850 | 817 | 19.667 |
| Driftsomkostninger i alt | 4.768 | 198 | 4.966 | 18.850 | 817 | 19.667 |
| Forbrugsafgifter | | | | | | |
| EI | -31.381 | -1.305 | -32.686 | 60.549 | 2.625 | 63.174 |
| Vand | 4.776 | 199 | 4.975 | 4.551 | 197 | 4.748 |
| Varme | 61.069 | 2.540 | 63.609 | 87.221 | 3.781 | 91.002 |
| Forbrugsafgifter i alt | 34.464 | 1.434 | 35.898 | 152.321 | 6.603 | 158.924 |
| Ejendomsomkostninger | | | | | | |
| Vedligeholdelse | 66.040 | 2.746 | 68.786 | 16.769 | 727 | 17.496 |
| Forsikringer | 30.178 | 1.255 | 31.433 | 31.133 | 1.350 | 32.483 |
| Falck, tyverisikring, alarm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Renovation | 25.547 | 1.062 | 26.609 | 9.383 | 407 | 9.790 |
| Ekstern rengøring | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rengøringsartikler | 17.866 | 743 | 18.609 | 20.222 | 877 | 21.099 |
| Ejendomsomkostninger i alt | 139.631 | 5.806 | 145.437 | 77.507 | 3.361 | 80.868 |

Noter

| Sportshaller | 2015 | | | 2014 | | |
|-------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | Idræts- | Kommerc. | I alt | Idræts- | Kommerc. | I alt |
| | aktiviteter | aktiviteter | | aktiviteter | aktiviteter | |
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Administrationsomkostninger | | | | | | |
| Kontorhold, porto og gebyrer | 6.619 | 275 | 6.894 | 6.476 | 281 | 6.757 |
| IT | -7.780 | -324 | -8.104 | 3.219 | 140 | 3.359 |
| Telefon og internet | 13.257 | 551 | 13.808 | 7.656 | 332 | 7.988 |
| Annoncer og tryksager | 3.067 | 128 | 3.195 | 1.699 | 74 | 1.773 |
| Revision | 18.756 | 780 | 19.536 | 20.525 | 890 | 21.415 |
| Forsikringer og kontingenter | 6.740 | 280 | 7.020 | 9.594 | 416 | 10.010 |
| Øvrige | 7.521 | 313 | 7.834 | 2.543 | 110 | 2.653 |
| Administrationsomkostninger i alt | 48.180 | 2.003 | 50.183 | 51.712 | 2.243 | 53.955 |
| Omkostninger i alt | 681.795 | 28.353 | 710.148 | 769.674 | 33.370 | 803.044 |
| Driftsresultat | 168.824 | 7.022 | 175.846 | 135.641 | 5.880 | 141.521 |
| 5 Afskrivninger | 193.235 | 8.036 | 201.271 | 196.802 | 8.532 | 205.334 |
| Resultat efter afskrivninger | -24.411 | -1.014 | -25.425 | -61.161 | -2.652 | -63.813 |
| Finansielle indtægter | 5.080.603 | 211.289 | 5.291.892 | 317 | 14 | 331 |
| Finansielle omkostninger | 1.187 | 49 | 1.236 | 8.979 | 389 | 9.368 |
| Årets resultat | 5.055.005 | 210.226 | 5.265.231 | -69.823 | -3.027 | -72.850 |

Noter

| | | 2015 | | | 2014 | | |
|------------------------|------------------------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
| | | Idræts- | Kommerc. | I alt | Idræts- | Kommerc. | I alt |
| | | aktiviteter | aktiviteter | kr. | aktiviteter | aktiviteter | kr. |
| | | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Cafeteria | | | | | | | |
| Indtægter | | | | | | | |
| Indtægter | | | | | | | |
| 1 | Omsætning | 0 | 67.492 | 67.492 | 0 | 86.897 | 86.897 |
| 2 | Øvrige indtægter | 0 | 42.000 | 42.000 | 0 | 18.886 | 18.886 |
| Indtægter i alt | | 0 | 109.492 | 109.492 | 0 | 105.783 | 105.783 |
| Omkostninger | | | | | | | |
| 3 | Personaleomkostninger | | | | | | |
| | Løn | 0 | 49.584 | 49.584 | 0 | 47.374 | 47.374 |
| | Pension | 0 | 6.487 | 6.487 | 0 | 5.896 | 5.896 |
| | ATP og samlet betaling | 0 | 628 | 628 | 0 | 596 | 596 |
| | Personaleforsikringer | 0 | 537 | 537 | 0 | 0 | 0 |
| | Beklædning | 0 | 731 | 731 | 0 | 755 | 755 |
| | Kurser | 0 | 0 | 0 | 0 | 63 | 63 |
| | Øvrige | 0 | 570 | 570 | 0 | 151 | 151 |
| | Personaleomkostninger i alt | 0 | 58.537 | 58.537 | 0 | 54.835 | 54.835 |
| 4 | Driftsomkostninger | | | | | | |
| | Varekøb | 0 | 36.323 | 36.323 | 0 | 55.002 | 55.002 |
| | Nyanskaffelser | 0 | 614 | 614 | 0 | 2.203 | 2.203 |
| | Driftsomkostninger i alt | 0 | 36.937 | 36.937 | 0 | 57.205 | 57.205 |
| | Forbrugsafgifter | | | | | | |
| | EI | 0 | -4.039 | -4.039 | 0 | 7.075 | 7.075 |
| | Vand | 0 | 615 | 615 | 0 | 532 | 532 |
| | Varme | 0 | 7.861 | 7.861 | 0 | 10.191 | 10.191 |
| | Forbrugsafgifter i alt | 0 | 4.437 | 4.437 | 0 | 17.798 | 17.798 |
| | Ejendomsomkostninger | | | | | | |
| | Vedligeholdelse | 0 | 8.501 | 8.501 | 0 | 1.959 | 1.959 |
| | Forsikringer | 0 | 3.885 | 3.885 | 0 | 3.638 | 3.638 |
| | Falck, tyverisikring, alarm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Renovation | 0 | 3.288 | 3.288 | 0 | 1.096 | 1.096 |
| | Ekstern rengøring | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Rengøringsartikler | 0 | 2.300 | 2.300 | 0 | 2.363 | 2.363 |
| | Ejendomsomkostninger i alt | 0 | 17.974 | 17.974 | 0 | 9.056 | 9.056 |

Noter

| | 2015 | | | 2014 | | |
|-------------------------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
| | Idræts- | Kommerc. | I alt | Idræts- | Kommerc. | I alt |
| | aktiviteter | aktiviteter | | aktiviteter | aktiviteter | |
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Cafeteria | | | | | | |
| Administrationsomkostninger | | | | | | |
| Kontorhold, porto og gebyrer | 0 | 852 | 852 | 0 | 757 | 757 |
| IT | 0 | -1.001 | -1.001 | 0 | 376 | 376 |
| Telefon og internet | 0 | 1.706 | 1.706 | 0 | 895 | 895 |
| Annoncer og tryksager | 0 | 395 | 395 | 0 | 199 | 199 |
| Revision | 0 | 2.414 | 2.414 | 0 | 2.398 | 2.398 |
| Forsikringer og kontingenter | 0 | 868 | 868 | 0 | 1.121 | 1.121 |
| Øvrige | 0 | 968 | 968 | 0 | 297 | 297 |
| Administrationsomkostninger i alt | 0 | 6.202 | 6.202 | 0 | 6.043 | 6.043 |
| Omkostninger i alt | 0 | 124.087 | 124.087 | 0 | 144.937 | 144.937 |
| Driftsresultat | 0 | -14.595 | -14.595 | 0 | -39.154 | -39.154 |
| 5 Afskrivninger | 0 | 24.873 | 24.873 | 0 | 22.996 | 22.996 |
| Resultat efter afskrivninger | 0 | -39.468 | -39.468 | 0 | -62.150 | -62.150 |
| Finansielle indtægter | 0 | 653.977 | 653.977 | 0 | 37 | 37 |
| Finansielle omkostninger | 0 | 153 | 153 | 0 | 1.049 | 1.049 |
| Årets resultat | 0 | 614.356 | 614.356 | 0 | -63.162 | -63.162 |

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og bygninger kr. | Driftsmidler kr. |
|--|----------------------------|---------------------|
| Kostpris pr. 1. januar | 8.727.882 | 113.494 |
| Kostpris pr. 31. december | 8.727.882 | 113.494 |
| Afskrivninger pr. 1. januar | 912.399 | 21.402 |
| Årets afskrivninger | 203.445 | 22.699 |
| Afskrivninger pr. 31. december | 1.115.844 | 44.101 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | 7.612.038 | 69.393 |

6 Egenkapital

| | 2015 kr. |
|--|-------------|
| Egenkapital pr. 1. januar | 7.168.464 |
| Gældsreturnering Mariagerfjord Kommune overført til resultatopgørelsen | -5.945.444 |
| Overført resultat | 5.879.587 |
| Egenkapital pr. 31. december | 7.102.607 |

7 Langfristede gældsforpligtelser

| | 1/1 2015 Gæld i alt kr. | 31/12 2015 Gæld i alt kr. | Afdrag næste år kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|-----------------------|-------------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Mariagerfjord Kommune | 866.633 | 770.341 | 96.293 | 288.878 |
| | 866.633 | 770.341 | 96.293 | 288.878 |

8 Anden gæld

| | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Feriepenge | 269 | 1.486 |
| Feriepengeforpligtelser, afsat | 46.720 | 46.374 |
| Moms | 13.524 | 9.182 |
| ATP og samlet betaling | 810 | 810 |
| A-skat mv. | 29.630 | 44.339 |
| Rest låneydelse Mariagerfjord Kommune | 24.758 | 0 |
| Fejlindbetaling fra debitorer | 9.265 | 0 |
| | 124.976 | 102.191 |

Noter

9 Eventualposter mv.

Ingen.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Institutionen har udstedt ejerpantebrev på kr. 2.000.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for kreditinstitutter.