

# Grejs kulturcenter

## Årsrapport 2022

## Indholdsfortegnelse

Side	
2	Indholdsfortegnelse
3	Foreningsoplysninger
4	Ledespåtegning
5	Revisionspåtegning
6 - 7	Anvendt regnskabspraksis
8	Resultatopgørelse
9	Aktiver og Passiver
10-12	Noter

## Foreningsoplysninger

Grejs Kulturcenter  
Vestermarksvej 13A  
7100 Vejle  
Cvr nr.: 34741697  
Regnskabsår 01.01.2022 – 31.12.2022

### Bestyrelse

Bo Ensted Danielsen: Formand  
Finn Moesborg: Næstformand  
Tina Skree: Kasserer  
Christina Lyster: Bestyrelsesmedlem  
Henrik Lourcing: Bestyrelsesmedlem  
Niels Hellmund Jensen: Bestyrelsesmedlem  
Elisabeth Poulsen: Bestyrelsesmedlem

Rasmus Hovgaard: Suppleant  
Stinne Møller Jensen: Suppleant

Poul Germann: Foreningsvalgt revisor  
Pia Brejner: Foreningsvalgt revisor

Årsrapporten er godkendt på foreningens generalforsamling, den

13/4-2022



---

Dirigent

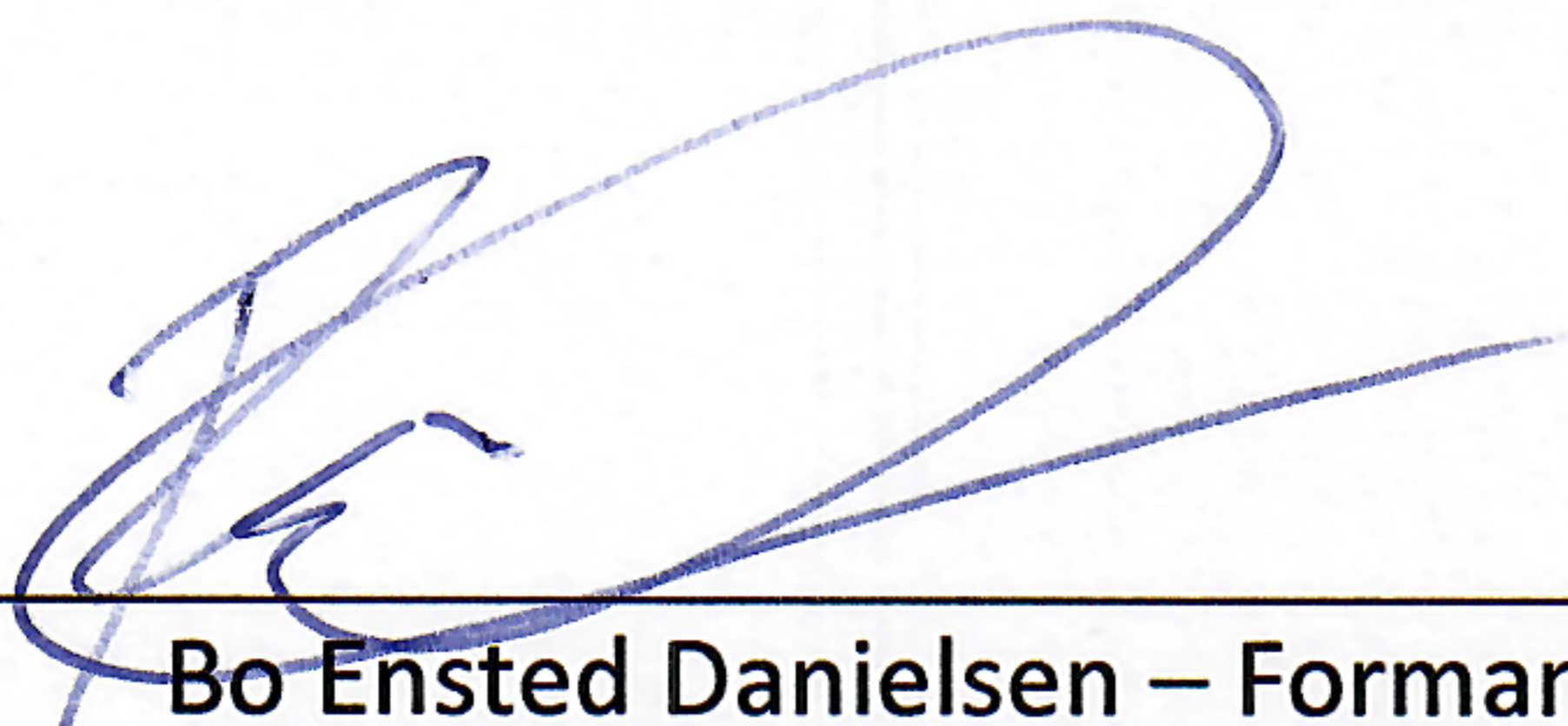
## Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 01.01.2022 - 31.12.2022 for Grejskulturcenter

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

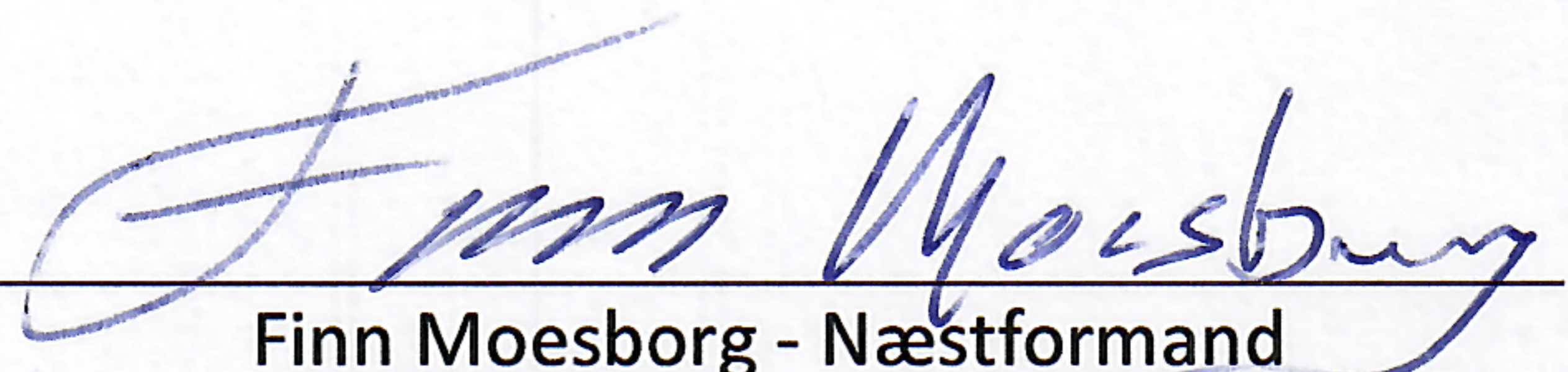
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingen godkendelse

Vejle, den 17/9 2023



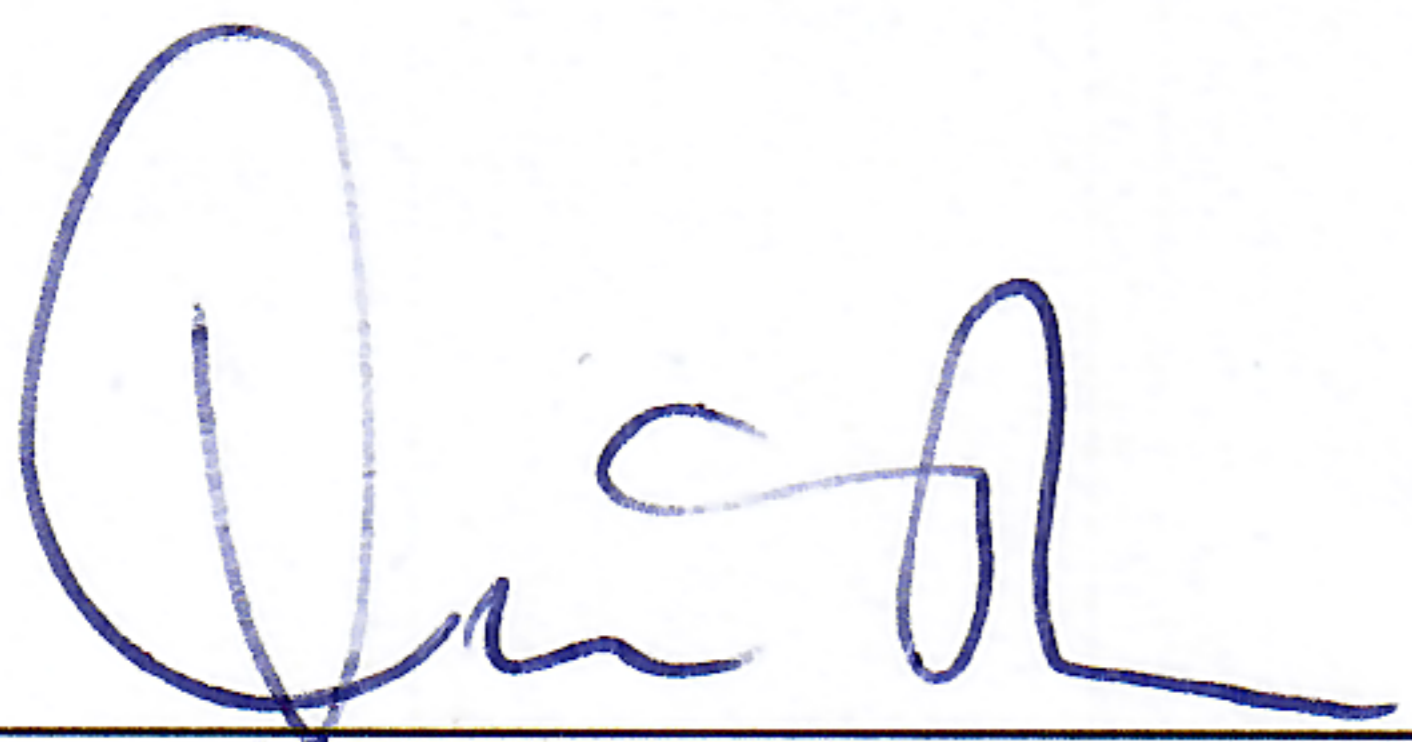
---

Bo Ensted Danielsen – Formand



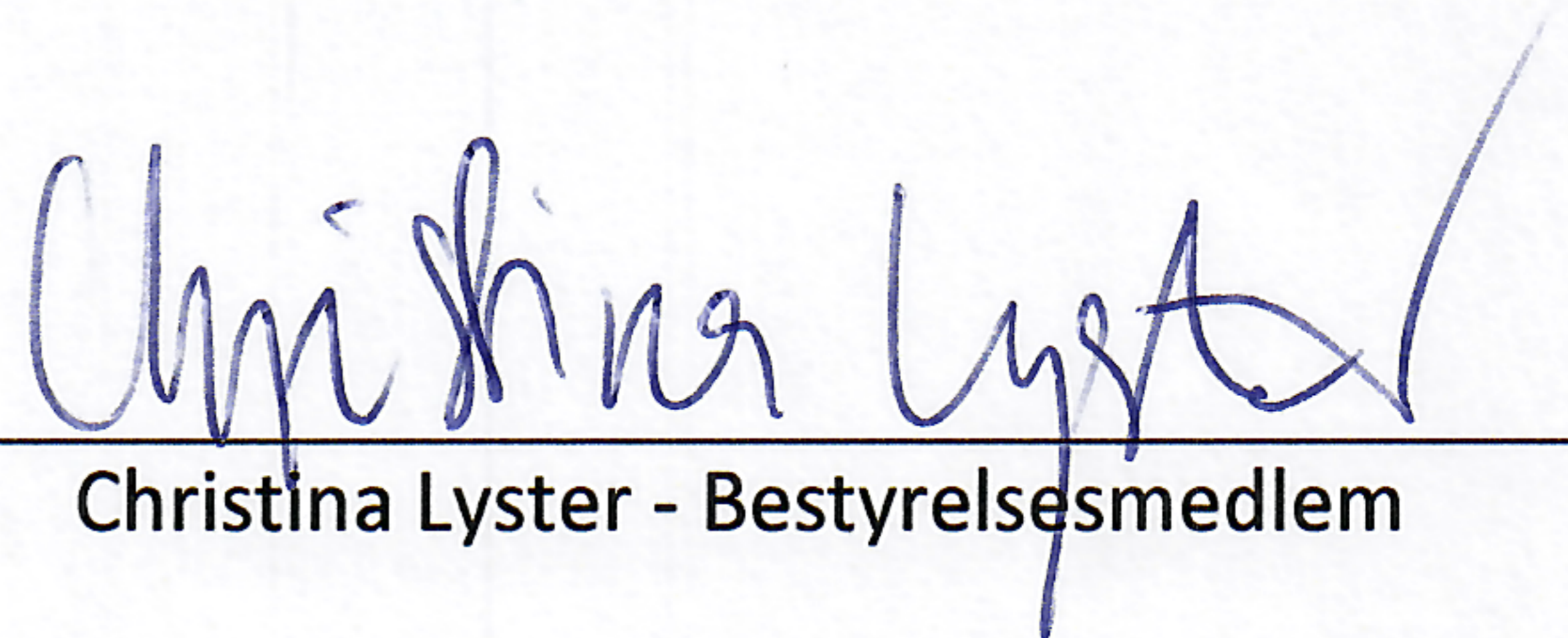
---

Finn Moesborg - Næstformand



---

Tina Skree – Kasserer



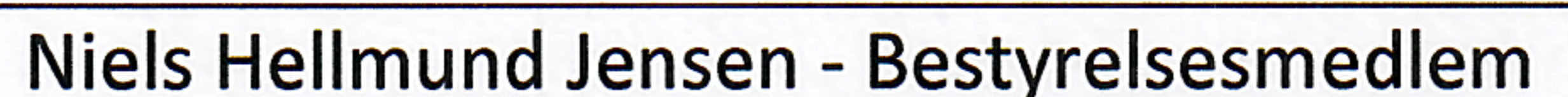
---

Christina Lyster - Bestyrelsesmedlem



---

Henrik Louring – Bestyrelsesmedlem



---

Niels Hellmund Jensen - Bestyrelsesmedlem



---

Elisabeth Poulsen - Bestyrelsesmedlem

## Revisionspåtegning

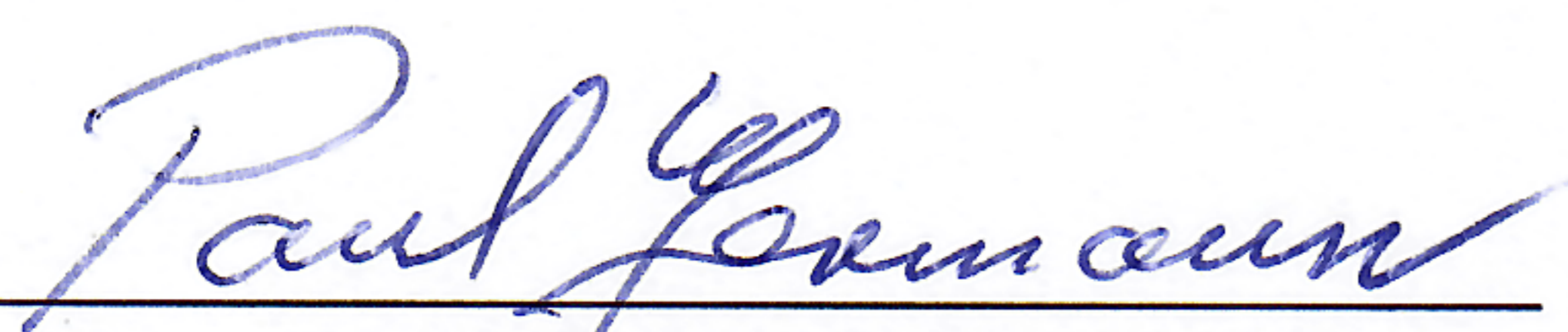
Vi har revideret årsregnskabet for Grejs Kulturcenter, for regnskabsåret 2022, 01.01.2022 - 31.12.2022.

Med tilhørende noter:

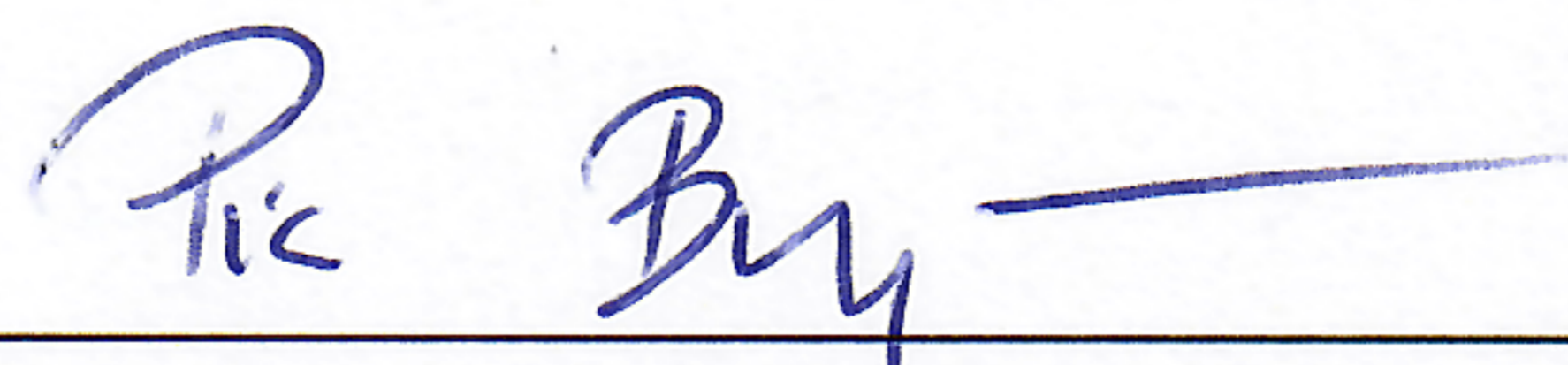
Årsregnskabet for 2022 kan efter vores opfattelse indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi er blevet bekendt med at eventuelt viden om Kulturcenterets medlemmer, lejere samarbejdsaftaler, leverandører m.v., forholdes fortroligt jf. persondataloven.

Grejs den 1/9 - 2023



Poul Germann



Pia Brejner

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsgrundlag**

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabskik.

Regnskabet er lavet ex. Moms

### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Donationer som tilfalder foreningen, til indkøb af aktiver, indregnes på balancens egenkapital. Donationen opskrives til resultatopgørelsen i samme frekvens som aktivets værdi nedskrives med.

Anlægsaktiver indregnes ved første måling til kostpris, efterfølgende måles aktiver til den akkumuleret nedskrevet værdi, principperne til nedskrivning, er beskrevet nedenfor.

### **Resultatopgørelsen**

Nettoomsætning indbefatter udlejning, sponsorater, driftstilskud, medlemskontingent, diverse salg, samt donationer.

Automat indbefatter salg, varekøb og udgifter relateret til snackautomat

Lønomsætning indbefatter udbetalt løn og personaleomkostninger, til den daglige drift.

Salgs omkostninger indbefatter omkostninger relateret til opnåelse af nettoomsætningens salgsposter.

Ejendomme drift indbefatter omkostninger til småanskaffelser samt vedligeholdelse af ejendommen.

Direkte omkostninger indbefatter poster til at realisere nettoomsætningens poster.

Afskrivninger indbefatter afskrivninger på anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygningsanlæg: 50 år

Halgulv: 25 år

Inventar og redskaber: 7 år

Udearealer Bjerget: 20 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Finansiering indeholder renteindtægter og -omkostninger samt kreditforeningsbidrag. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse	Note	2021	2022
<b>Nettoomsætning</b>			
Omsætning	1	965.035	950.583
<b>Omsætning i alt:</b>		<u>965.035</u>	<u>950.583</u>
<b>Automat</b>			
Salg Automat		3.782	3.360
Udgifter automat	2	-13.771	-14.306
<b>Automat i alt</b>		<u>-9.989</u>	<u>-10.946</u>
<b>Udgifter</b>			
Lønomkostninger	3	83.001	106.539
Salgsomkostninger	4	6.565	12.263
Ejendomme drift	5	152.696	235.709
Direkte omkostninger	6	255.213	399.767
Administrationsomkostninger	7	46.778	40.727
<b>Udgifter i alt:</b>		<u>544.252</u>	<u>795.005</u>
<b>Resultat før afskrivning og finansiering.....</b>		<u><b>410.794</b></u>	<u><b>144.632</b></u>
<b>Afskrivninger</b>			
Afskrivninger	8	438.643	445.771
<b>Afskrivninger i alt:</b>		<u>438.643</u>	<u>445.771</u>
<b>Resultat før finansiering.....</b>		<u><b>-27.849</b></u>	<u><b>-301.138</b></u>
<b>Finansiering</b>			
Finansierings omkostninger	9	91.015	84.659
<b>Finansiering i alt:</b>		<u>91.015</u>	<u>84.659</u>
<b>Årets resultat.....</b>		<u><b>-118.864</b></u>	<u><b>-385.797</b></u>

<b>Aktiver</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Bygningsanlæg	10	14.139.994	13.949.752
Halgulv	11	714.667	682.667
Inventar og redskaber	12	350.866	269.897
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<u>15.205.527</u>	<u>14.902.316</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Debitorer		334.750	18.750
Periodeafgrænsningsposter		-161.700	0
Depositum		-58.600	-95.910
<b>Tilgodehavender</b>		<u>114.450</u>	<u>-77.160</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	13	<u>384.385</u>	<u>991.346</u>
<b>Aktiver i alt:</b>		<u>15.704.362</u>	<u>15.816.502</u>
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Egenkapital	14	12.544.579	12.645.282
<b>Egenkapital i alt:</b>		<u>12.544.579</u>	<u>12.645.282</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Ejendoms lån	15	3.193.964	3.045.262
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u>3.193.964</u>	<u>3.045.262</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Anden gæld	16	87.982	96.427
A-Skat og AM Bidrag	17	7.480	6.392
Moms	18	-129.643	23.139
<b>Gæld i alt:</b>		<u>-34.181</u>	<u>125.958</u>
<b>Passiver i alt:</b>		<u>15.704.362</u>	<u>15.816.502</u>

<b>Noter</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Note 1 - Omsætning</b>		
Kommerciel udlejning	245.360	264.100
Almen Udlejning	216.800	180.800
Sponsorater	32.400	24.000
Driftstilskud	389.229	389.229
Medlemskontingent	8.000	9.000
Diverse indtægter/salg	12.746	19.954
Donationer	60.500	63.500
	<u>965.035</u>	<u>950.583</u>
<b>Note 2 - Automat udgifter</b>		
Varekøb automat	-1.596	-1.590
Leasing automat	-12.175	-12.716
	<u>-13.771</u>	<u>-14.306</u>
<b>Note 3 - Lønoms-kostninger</b>		
Lønoms-kostninger	59.052	64.875
Pedel Grejs friskole	22.820	34.890
Div. personale omkostninger	900	6.774
Kørselsgodtgørelse	229	0
	<u>83.001</u>	<u>106.539</u>
<b>Note 4 -Salgsomkostninger</b>		
Arrangement udgifter	551	4.696
Annoncer	2.000	1.649
Hjemmeside	1.135	975
Gaver	971	4.943
Møder momsfri	1.908	0
	<u>6.565</u>	<u>12.263</u>
<b>Note 5 - Ejendom drift</b>		
Ejendomsskat	29.682	29.769
Forsikringer	40.434	41.771
Vedligeholdelse installationer	49.170	99.310
Vedligeholdelse bygninger	18.234	19.182
Små anskaffelser	15.175	45.678
Små anskaffelser momsfri	0	0
	<u>152.696</u>	<u>235.709</u>

<b>Noter</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Note 6 - Direkte omkostninger</b>		
El	73.773	143.272
Vand	20.514	20.100
Renovation	8.874	8.145
Alarm	14.056	12.982
Rengøringshjælp	110.652	169.746
Måtteservice	6.607	7.147
Rengøringsartikler	20.737	38.375
Småinventar / Udsmykning	0	0
	<u>255.213</u>	<u>399.767</u>
<b>Note 7 - Administrationsomkostninger</b>		
Kontingenter	0	200
Forsikringer	3.490	3.560
Kontingenter ex. moms	0	0
Kontorartikler	0	0
Regnskabshjælp	36.552	36.598
Gebyrer	1.175	310
Mobilepay gebyr	294	147
internet	4.788	5.206
Generalforsamling	479	0
Bestyrelsesmøder	0	0
Kassedifferencer	0	-5.294
Offentlig bøder og gebyrer	0	0
Diverse	0	0
Diverse ex. Moms	0	0
	<u>46.778</u>	<u>40.727</u>
<b>Note 8 - Afskrivninger</b>		
Afskrivning bygning	286.524	286.524
Afskrivning Halgulv	32.000	32.000
Afskrivning inventar	80.969	80.969
Afskrivning Bjerget	39.149	46.277
	<u>438.643</u>	<u>445.771</u>
<b>Note 9 - Finansieringsomkostninger</b>		
Bankrenter	90.060	83.741
Renter leverandører	33	0
Gebyrer - renter	922	918
	<u>91.015</u>	<u>84.659</u>

Noter	2021	2022
<b>Note 10 - Anlægsaktiv Bygningsanlæg</b>		
Primo saldo	13.638.947	14.139.994
Årets investering - bjerget	782.985	142.559
Årets investering - dørautomatik	43.735	0
Årets afskrivning	-325.673	-332.801
<b>Bygningsanlæg ultimo</b>	<u>14.139.994</u>	<u>13.949.752</u>
<b>Note 11 - Anlægsaktiv halgulv</b>		
Primo saldo	746.667	714.667
Årets afskrivning	-32.000	-32.000
<b>halgulv ultimo</b>	<u>714.667</u>	<u>682.667</u>
<b>Note 12 - Anlægsaktiv inventar og redskaber</b>		
Primo saldo	431.836	350.866
Årets afskrivning	-80.969	-80.969
<b>Inventar og redskaber ultimo</b>	<u>350.866</u>	<u>269.897</u>
<b>Note 13 - Likvide beholdninger</b>		
Kassebeholdning	14.420	0
Bank 6580878731 Nem ID	82.501	501.747
Bank 0003280411 Erhvervs konto	20	-379
Bank 4200006645 Virksomhedskonto	217.649	369.380
Bank 95606581747177 Tøse-tripperne	7.252	17.212
Bank 95604200007684 Lokaleudlejning Dep.	62.543	103.386
	<u>384.385</u>	<u>991.346</u>
<b>Note 14 - Egenkapital</b>		
Egenkapital primo	12.279.443	12.544.579
Årets resultat	-118.864	-385.797
	<u>12.160.579</u>	<u>12.158.782</u>
Donationer primo	300.000	684.000
Donationer tilgang	420.000	550.000
Anvendelse af donationer i året	-36.000	-63.500
<i>Donationer ultimo saldo</i>	<u>684.000</u>	<u>1.170.500</u>
	<u>12.544.579</u>	<u>12.645.282</u>
<b>Note 15 - Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Banklån	926.473	898.809
Nykredit lån	2.267.490	2.146.453
	<u>3.193.964</u>	<u>3.045.262</u>

<b>Noter</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Note 16 - Anden gæld</b>		
Kreditorer	80.730	81.238
Tøse-tripperne	7.252	15.189
udlæg ansatte	0	0
	<u>87.982</u>	<u>96.427</u>
<b>Note 17 - A-skat og AM bidrag</b>		
Skyldig A-skat	6.056	5.176
Skyldig AM-bidrag	1.424	1.216
<b>A-skat og AM bidrag i alt</b>	<u>7.480</u>	<u>6.392</u>
<b>Note 18 - Moms</b>		
Salgsmoms	125.115	113.373
Købsmoms	-254.758	-90.234
<b>Moms i alt</b>	<u>-129.643</u>	<u>23.139</u>