



Grejs kulturcenter

Årsrapport 2023

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 01.01.2023 – 31.12.2023


Bestyrelse

Bo Ensted Danielsen: Formand
Finn Moesborg: Næstformand
Tina Skree: Kasserer
Christina Lyster: Bestyrelsesmedlem
Henrik Lourcing: Bestyrelsesmedlem
Mikkel Bo Mikkelsen: Bestyrelsesmedlem
Elisabeth Poulsen: Bestyrelsesmedlem

Charlotte Thulstrup: Suppleant
Stinne Møller Jensen: Suppleant

Finn Lehrmann: Foreningsvalgt revisor
Pia Brejner: Foreningsvalgt revisor

Årsrapporten er godkendt på foreningens generalforsamling, den



Dirigent

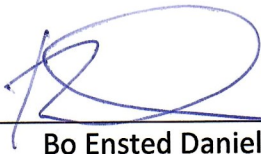
Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 01.01.2023 - 31.12.2023 for Grejskulturcenter

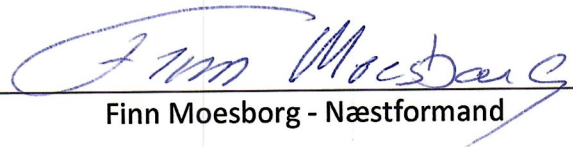
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingen godkendelse

Grejs, den 27/4 2024



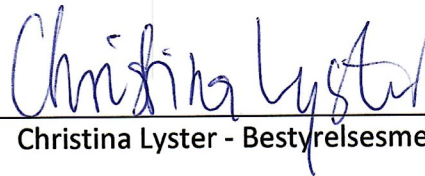
Bo Ensted Danielsen – Formand



Finn Moesborg - Næstformand



Tina Skree – Kasserer



Christina Lyster - Bestyrelsesmedlem



Henrik Louring – Bestyrelsesmedlem



Mikkel Bo Mikkelsen - Bestyrelsesmedlem

Elisabeth Poulsen - Bestyrelsesmedlem

Revisionspåtegning

Vi har revideret årsregnskabet for Grejs Kulturcenter, for regnskabsåret 2023, 01.01.2023 - 31.12.2023.

Med tilhørende noter:

Årsregnskabet for 2023 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 24/4 - 2024


Pia Brejner


Finn Lehrmann

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 pålidelig.

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

Lønomsætninger indbefatter udbetalt løn og personaleomsætninger, til den daglig drift.

Salgs omsætninger indbefatter omsætninger relateret til opnåelse af nettoomsætningens salgsposter.

Ejendomme drift indbefatter omsætninger til småanskaffelser samt vedligeholdelse af ejendommen.

Direkte omsætninger 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

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

Resultatopgørelse	Note	2022	2023
Nettoomsætning			
Omsætning	1	950.583	1.026.589
Omsætning i alt:		<u>950.583</u>	<u>1.026.589</u>
Automat			
Salg Automat		3.360	3.360
Udgifter automat	2	-14.306	-16.035
Automat i alt		<u>-10.946</u>	<u>-12.675</u>
Udgifter			
Lønomsætninger	3	106.539	105.054
Salgsomsætninger	4	12.263	21.330
Ejendomme drift	5	235.709	230.366
Direkte omsætninger	6	399.767	431.346
Administrationsomsætninger	7	40.727	46.588
Udgifter i alt:		<u>795.005</u>	<u>834.684</u>
Resultat før afskrivning og finansiering.....		<u>144.632</u>	<u>179.230</u>
Afskrivninger			
Afskrivninger	8	445.771	444.899
Afskrivninger i alt:		<u>445.771</u>	<u>444.899</u>
Resultat før finansiering.....		<u>-301.138</u>	<u>-265.669</u>
Finansiering			
Finansierings omsætninger	9	84.659	77.585
Finansiering i alt:		<u>84.659</u>	<u>77.585</u>
Årets resultat.....		<u>-385.797</u>	<u>-343.254</u>

Aktiver	Note	2022	2023
Materielle anlægsaktiver			
Bygningsanlæg	10	13.949.752	13.658.097
Halgulv	11	682.667	650.667
Inventar og redskaber	12	269.897	182.853
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>14.902.316</u>	<u>14.491.616,55</u>
Tilgodehavender/mellemregninger			
Debitorer		18.750	39.500
Depositum		-95.910	-116.325
Tilgodehavender/mellemregninger		<u>-77.160</u>	<u>-76.825</u>
Likvide beholdninger	13	<u>991.346</u>	<u>887.473</u>
Aktiver i alt:		<u>15.816.502</u>	<u>15.302.264</u>

Passiver		2022	2023
Egenkapital			
Egenkapital	14	12.645.282	12.239.748
Egenkapital i alt:		<u>12.645.282</u>	<u>12.239.748</u>
Langfristede gældsforpligtelser			
Ejendoms lån	15	3.045.262	2.895.061
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>3.045.262</u>	<u>2.895.061</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld	16	96.427	104.348
A-Skat og AM Bidrag	17	6.392	11.576
Moms	18	23.139	51.532
Gæld i alt:		<u>125.958</u>	<u>167.455</u>
Passiver i alt:		<u>15.816.502</u>	<u>15.302.264</u>

Noter	2022	2023
Note 1 - Omsætning		
Kommerciel udlejning	264.100	341.818
Almen Udlejning	180.800	168.800
Sponsorater	24.000	15.000
Driftstilskud	389.229	395.301
Medlemskontingent	9.000	9.500
Diverse indtægter/salg	19.954	32.670
Donationer	63.500	63.500
	<u>950.583</u>	<u>1.026.589</u>
 Note 2 - Automat udgifter		
Varekøb automat	-1.590	-3.201
Leasing automat	-12.716	-12.835
	<u>-14.306</u>	<u>-16.035</u>
 Note 3 - Lønomsstninger		
Lønomsstninger	64.875	64.720
Pedel Grejs friskole	34.890	40.335
Div. personale omsstninger	6.774	0
	<u>106.539</u>	<u>105.054</u>
 Note 4 - Salgsomsstninger		
Arrangement udgifter	4.696	19.049
Annoncer	1.649	0
Hjemmeside	975	975
Gaver	4.943	1.306
	<u>12.263</u>	<u>21.330</u>
 Note 5 - Ejendom drift		
Ejendomsskat	29.769	77.649
Forsikringer	41.771	44.087
Vedligeholdelse installationer	99.310	38.633
Vedligeholdelse bygninger	19.182	10.391
Små anskaffelser	45.678	46.253
Små anskaffelser momsfrt	0	13.354
	<u>235.709</u>	<u>230.366</u>
 Note 6 - Direkte omsstninger		
El	143.272	89.221
Vand	20.100	19.410
Renovation	8.145	8.648
Alarm	12.982	13.397
Rengøringshjælp	169.746	232.324
Måtteservice	7.147	7.942
Rengøringsartikler	38.375	60.404
	<u>399.767</u>	<u>431.346</u>

Noter	2022	2023
Note 7 - Administrationsomkostninger		
Kontingenter	200	0
Forsikringer	3.560	3.577
Regnskabshjælp	36.598	36.552
Gebyrer	310	0
Mobilepay gebyr internet	147	0
	5.206	6.458
Kassedifferencer	-5.294	0
	<u>40.727</u>	<u>46.588</u>
Note 8 - Afskrivninger		
Afskrivning bygning	286.524	286.524
Afskrivning Halgulv	32.000	32.000
Afskrivning inventar	80.969	77.932
Afskrivning Bjerget	46.277	48.443
	<u>445.771</u>	<u>444.899</u>
Note 9 - Finansieringsomkostninger		
Bankrenter	83.741	76.299
Gebyrer - bank	918	1.286
	<u>84.659</u>	<u>77.585</u>
Note 10 - Anlægsaktiv Bygningsanlæg		
Primo saldo	14.139.994	13.949.752
Årets investering - bjerget	142.559	
Årets investering - Ny overdækning	0	43.312
Årets afskrivning	-332.801	-334.967
Bygningsanlæg ultimo	<u>13.949.752</u>	<u>13.658.097</u>
Note 11 - Anlægsaktiv halgulv		
Primo saldo	714.667	682.667
Årets afskrivning	-32.000	-32.000
halgulv ultimo	<u>682.667</u>	<u>650.667</u>
Note 12 - Anlægsaktiv inventar og redskaber		
Primo saldo	350.866	269.897
Afgang i året	0	-9.112
Årets afskrivning	-80.969	-77.932
Inventar og redskaber ultimo	<u>269.897</u>	<u>182.853</u>

Noter	2022	2023
Note 13 - Likvide beholdninger		
Bank 6580878731 Nem ID	501.747	158.238
Bank 0003280411 Erhvervs konto	-379	121
Bank 4200006645 Virksomhedskonto	369.380	587.431
Bank 95606581747177 Tøse-tripperne	17.212	12.649
Bank 95604200007684 Lokaleudlejning Dep.	103.386	129.034
	<u>991.346</u>	<u>887.473</u>
Note 14 - Egenkapital		
Egenkapital primo	12.544.579	12.645.282
Årets resultat	-385.797	-342.033
	<u>12.158.782</u>	<u>12.303.248</u>
Donationer primo	684.000	1.170.500
Donationer tilgang	550.000	0
Anvendelse af donationer i året	-63.500	-63.500
<i>Donationer ultimo saldo</i>	<u>1.170.500</u>	<u>1.107.000</u>
	<u>12.645.282</u>	<u>12.239.748</u>
Note 15 - Langfristede gældsforpligtelser		
Banklån	898.809	870.690
Nykredit lån	2.146.453	2.024.370
	<u>3.045.262</u>	<u>2.895.061</u>
Note 16 - Anden gæld		
Kreditorer	81.238	74.866
Bierfest	0	21.591
Tøse-tripperne	15.189	7.891
	<u>96.427</u>	<u>104.348</u>
Note 17 - A-skat og AM bidrag		
Skyldig A-skat	5.176	9.374
Skyldig AM-bidrag	1.216	2.202
A-skat og AM bidrag i alt	<u>6.392</u>	<u>11.576</u>
Note 18 - Moms		
Salgsmoms	113.373	130.567
Købsmoms	-90.234	-79.036
Moms i alt	<u>23.139</u>	<u>51.532</u>