

Overlade Kulturcenter - S/I

Skolegade 5 - 7
9670 Løgstør

CVR-nr. 37 56 96 82

Årsrapport for 2018

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på foreningens ordinære generalfor-
samling den 19. marts 2019



dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af det interne regnskab	2
Selskabsoplysninger	
Foreningsoplysninger	3
Internt regnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til internt regnskab	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt det interne regnskab for 1. januar - 31. december 2018 for Overlade Kulturcenter - S/I.

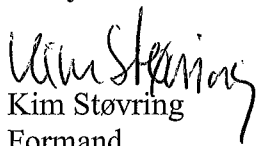
Det interne regnskab aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at det interne regnskab giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Hallen har i indeværende regnskabsår også været udlejet til kommercielle aktiviteter, hvilket fremgår særskilt af resultatopgørelsen.

Overlade, den 12. marts 2019

Bestyrelse


Kim Støvring
Formand


Svend Støttrup
Næstformand


Bodil Andersen
Kasserer


Poul Laursen


Edgar Jensen

Revisors erklæring om opstilling af det interne regnskab

Til kapitalejeren i Overlade Kulturcenter - S/I

Vi har opstillet det interne regnskab for Overlade Kulturcenter - S/I for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Det interne regnskab omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere det interne regnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

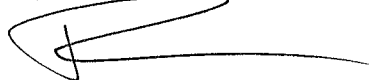
Det interne regnskab samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det interne regnskab, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille det interne regnskab. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt det interne regnskab er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabets afsnit om anvendt regnskabspraksis beskriver regnskabets formål og det grundlag, hvorpå det interne regnskab er udarbejdet. Det interne regnskab er således udelukkende tiltænkt til ledelsens brug og kan være uegnet til andre formål.

Løgstør, den 12. marts 2019

Danrevi Løgstør
Godkendt revisionsinteressentskab
CVR-nr. 10.01.96 99



Tom Cortsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne40065

Foreningsoplysninger

Foreningen

Overlade Kulturcenter - S/I
Skolegade 5 - 7
9670 Løgstør

Telefon: 98678232

CVR-nr.: 37 56 96 82

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Stiftet: 1. juni 2016

Regnskabsår: 2. regnskabsår

Hjemsted: Vesthimmerland

Bestyrelse

Kim Støvring, Formand
Svend Støttrup, Næstformand
Bodil Andersen, Kasserer
Poul Laursen
Edgar Jensen

Revisor

Danrevi Løgstør
Godkendt revisionsinteressentskab
Østerbrogade 19
9670 Løgstør

Pengeinstitut

Klim Sparekasse
Oddevej 25
9690 Fjerritslev

Anvendt regnskabspraksis

Det interne regnskab for Overlade Kulturcenter - S/I for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det interne regnskab for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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 det interne regnskab aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Øvrige bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Indtægter	1	277.323	402.340
Andre eksterne omkostninger	2	<u>-208.591</u>	<u>-173.640</u>
Bruttoresultat		68.732	228.700
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	<u>-10.063</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		58.669	228.700
Finansielle omkostninger	4	<u>-100</u>	<u>-207</u>
Årets resultat		<u>58.569</u>	<u>228.493</u>
Overført resultat		<u>58.569</u>	<u>228.493</u>
		<u>58.569</u>	<u>228.493</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		990.000	1.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>75.812</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>1.065.812</u>	<u>1.000.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.065.812</u>	<u>1.000.000</u>
Andre tilgodehavender		<u>83.044</u>	<u>91.381</u>
Tilgodehavender		<u>83.044</u>	<u>91.381</u>
Likvide beholdninger		<u>330.942</u>	<u>206.947</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>413.986</u>	<u>298.328</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.479.798</u></u>	<u><u>1.298.328</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Andre reserver		1.228.493	1.000.000
Overført resultat		<u>58.569</u>	<u>228.493</u>
Egenkapital	6	<u>1.287.062</u>	<u>1.228.493</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		47.565	46.632
Anden gæld		<u>145.171</u>	<u>23.203</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>192.736</u>	<u>69.835</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>192.736</u>	<u>69.835</u>
Passiver i alt		<u>1.479.798</u>	<u>1.298.328</u>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Indtægter		
Lokaleindtægter, folkeopl. forening	83.330	128.070
Lokaleindtægter, kommercielle aktiviteter	1.200	0
Kommunalt tilskud	186.528	256.484
Serviceydelse	250	250
Tilskud vedligehold	3.215	12.736
Gaver	0	1.100
Kontingenter	2.900	3.700
Reg. kontingenter	-100	0
Nettoomsætning i alt	<u>277.323</u>	<u>402.340</u>
2 Andre eksterne omkostninger		
Småanskaffelser	<u>23.927</u>	<u>5.650</u>
Direkte omkostninger	<u>23.927</u>	<u>5.650</u>
El	17.515	24.561
Varme	151.070	135.689
Varme, indtægt Overlade Friskole	-93.981	-94.058
Vand	1.594	5.139
Vedligeholdelse	54.252	60.021
Rengøring, renovation og vandafledning	11.135	10.282
Forsikringer	11.951	11.816
Vedligeholdelse, udendørsarealer	4.407	0
Lokaleomkostninger	<u>157.943</u>	<u>153.450</u>

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
2 Andre eksterne omkostninger (fortsat)		
Annoncer og reklame	325	320
Repræsentation	0	200
Salgsomkostninger	325	520
Kontorartikler	0	590
IT omkostninger	2.442	0
Forsikringer	5.492	5.374
Generalforsamling	1.147	0
Revision	8.000	0
Falck	1.193	1.091
Diverse omk. pedelklub mv.	8.122	6.965
Administrationsomkostninger	26.396	14.020
	208.591	173.640
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Bygninger	10.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	63	0
	10.063	0
4 Finansielle omkostninger		
Kassekredit	0	7
Gebyrer mv.	100	200
	100	207

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2018	1.000.000	0
Tilgang i årets løb	0	75.875
Kostpris 31. december 2018	<u>1.000.000</u>	<u>75.875</u>
Årets afskrivninger	<u>10.000</u>	<u>63</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>10.000</u>	<u>63</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>990.000</u>	<u>75.812</u>

Noter

6 Egenkapital

	Andre reserver	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	1.228.493	0	1.228.493
Årets resultat	0	58.569	58.569
Egenkapital 31. december 2018	1.228.493	58.569	1.287.062

7 Eventualposter mv.

Andre eventualforpligtelser
Ingen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.