

AUDONICON

**HØJSKOLEFORENINGEN
FOR RUDOLF STEINER PÆDAGOGIK
SKANDERBORG**

Årsregnskab 2015

Indholdsfortegnelse

Foreningens årsberetning	2
Revisionspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8

Foreningens årsberetning

Vi aflægger hermed årsregnskab for år 2015.

Årsregnskabet er udelukkende udarbejdet til foreningens eget brug, hvorfor der ingen formkrav er til udarbejdelse af årsregnskabet.

Årsregnskabet indeholder alle de af bogføringspligten omfattende aktiver og passiver.

Alle transaktioner er i det forløbne år foretaget på normal forretningsmæssig basis.

Foreningen har ikke påtaget sig kautions- eller garantiforpligtelser udover hvad der fremgår af regnskabet.

Dato:

I bestyrelsen:

Helle Gewecke

Karsten Munk

Dorthe Rosendahl

Flemming Thostrup

Rune Funch

Claus Behrens

Revisionspåtegning

Jeg har som uafhængig revisor revideret det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2015 for AUDONICON-Højskoleforeningen for Rudolf Steiner Pædagogik.

Årsregnskabet er udarbejdet til foreningens eget brug.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede af foreningens økonomi. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes fejl eller besvigelser, samt valg af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Den udførte revision

Revisionen er tilrettelagt og udført i overensstemmelse med almindeligt anerkendte revisionsprincipper, for at opnå en begrundet overbevisning om, at årsregnskabet er uden væsentlige fejl og mangler.

Under revisionen har jeg ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko efterprøvet grundlaget og dokumentationen for de i årsregnskabet anførte beløb og øvrige oplysninger. Jeg har herunder taget stilling til den af ledelsen valgte regnskabspraksis og de øvrige regnskabsmæssige skøn. Jeg har desuden foretaget en vurdering af, om regnskabets informationer som helhed er fyldestgørende.

Forbehold

Hvad angår gaver, kontingent- og huslejeindbetalinger og lignende er min revision alene baseret på foreningens formands godkendelse heraf. Jeg har dog ved stikprøver kontrolleret, at indbetalinger indgået på foreningens kasse- bank- og girokonto er indtægtsført. Der er ikke foretaget kasseeftersyn.

Revisionen har herudover ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse. Efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af foreningens resultat, aktiver og passiver.

Silkeborg, den 9. marts 2016



Poul Mogens Christensen

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med foreningens vedtægter og lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse. Foreningen er ikke omfattet af årsregnskabslovens bestemmelser.

Balancen

Ejendomme er optaget til anskaffelsessum, men ikke nedskrevet ved salg af jord. Der er ikke foretaget afskrivning på ejendomme, da det skønnes at disse ikke undergår nogen værdiforringelse.

Finansielle anlægsaktiver

Bogsalg, udlån kr. 69.500, er optaget til pari.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til nominel værdi. Der er ikke nedskrevet til imødegåelse af tab.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er optaget til restgæld.

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
Kontingenter og gaver	1	138.295	168
Lokaleudlejning	2	583.172	433
Andre indtægter		57.297	4
Indtægter i alt		778.764	604
Løn- og personaleudgifter	3	79.800	85
Andre eksterne omkostninger	4	437.753	356
Udgifter i alt		517.553	441
Resultat før finansiering		261.211	163
Renteindtægter m.v.	5	2.336	3
Renteudgifter m.v.	6	180.481	180
Resultat før ekstraordinære poster		83.066	-13
Ekstraordinære poster		0	0
Årets resultat		83.066	-13
Resultatdisponering			
Overføres til overskud fra tidligere år		83.066	-13

Balance

AKTIVER	Note	2015	2014
Anlægsaktiver			t.kr.
Materielle anlægsaktiver			
Grund og højskolebygning			
Matr.nr. 1ep og 1et Mallinggård	7	10.180.148	10.180
		<u>10.180.148</u>	<u>10.180</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Bogsalg, udlån		69.500	93
Andele i Andelskassen Merkur		26.920	27
		<u>96.420</u>	<u>120</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>10.276.568</u>	<u>10.300</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Lejetilgodehavender		31.628	49
Andre tilgodehavender		7.000	0
Likvide beholdninger			
Bankindestående, vinduer/tag		14.145	43
MobilPay konto		2.045	
Kassebeholdning		1.867	0
Omsætningsaktiver i alt		<u>56.685</u>	<u>92</u>
Aktiver i alt		<u>10.333.253</u>	<u>10.392</u>

Balance

	Note	2015	2014
PASSIVER			t.kr.
Egenkapial primo		7.024.091	7.037
Årets resultat		83.066	-13
Egenkapital i alt	8	7.107.157	7.024

Hensatte forpligtelser

Henlagt til fjernelse af pavillon		60.000	60
Hensatte forpligtelser i alt		60.000	60

Gældsforpligtelser

Langsigtede gældsforpligtelser

Prioritetsgæld	9	1.184.841	1.239
Banklån		2.112.821	2.119
Kassekredit		-142.830	-59
		3.154.832	3.298

Kortfristede gældsforpligtelser

Skyldige personaleomkostninger		2.227	10
Skyldige omkostninger		9.037	0
		11.264	10

Gældsforpligtelser i alt

		3.166.096	3.308
--	--	------------------	--------------

PASSIVER I ALT

		10.333.253	10.392
--	--	-------------------	---------------

Eventualposter

11

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Kontingenter og gaver m.v.		t.kr.
Kontingenter	25.030	30
Gaver § 8a	5.155	45
Gaver, fonde, arv	106.800	93
Diverse indtægter	1.310	0
	<u>138.295</u>	<u>168</u>
 2. Lokaleudlejning		
Babuska, jordleje	30.000	60
Babuska	750	-
Rudolf Steiner Skolen	13.350	23
Jupiter Forlaget	14.760	15
Bogsalget	24.000	12
Antropos	7.200	9
Merkurgruppen	8.500	8
RSO	32.000	4
Karsten Munk	75.000	45
Alma/Allergica		8
Overnatning	57.400	68
C. Cooking	26.100	17
Jakob Andersen	36.000	45
Gestaltuddannelser	105.000	0
Kristine Poulsen		9
Andre	153.112	110
	<u>583.172</u>	<u>323</u>
Andre indtægter		
Foredrag	-2.191	2
Kunstneriske forestillinger	7.553	-3
Kaffe, kager		-1
Salg hæfter	40	
Diverse indtægter	607	1
Studer-Senn kursus	30.288	
Mentor indtægter	13.000	
Kurser, stævner	8.000	4
	<u>57.297</u>	<u>4</u>
 3. Løn- og personaleudgifter		
Lønninger	76.652	67
Sociale ydelser	1.682	6
Ferieløn	9.606	29
Lønsumsafgift	4.357	6
Personaleudgifter i øvrigt	503	
Løntilskud, offentlige	-13.000	-23
	<u>79.800</u>	<u>85</u>

4. Andre eksterne udgifter	2015	2014
		t.kr.
Gebyrer	3.823	2
Annoncer	1.240	9
Kontorartikler	823	
Telefon	4.391	3
Porto	5.214	2
Kopier	45.415	18
Gaver Repræsentation	1.576	3
Forsikringer	7.344	7
Småanskaffelser	40.373	5
Vedligeholdelse inventar		2
Kasse- og kursdifferencer	-95	
Revision	2.500	
Diverse udgifter	16.891	8
Lokaleomkostninger		
Udsmykning	1.630	1
Rengøringsartikler	22.351	4
Forsikring bygning	17.186	17
Varme	82.434	95
EI	29.056	82
Renovation	10.460	6
Vand og vandafledningsafgift	14.991	19
Ejendomsskat	69.547	60
Vedligehold bygning	60.603	10
Diverse udgifter		2
	437.753	356
5. Renteindtægter		
Bogsalg udlån	2.336	4
	2.336	4
6. Renteudgifter m.v.		
Prioritetsgæld	65.151	63
Bank og giro	115.298	115
Andre renteudgifter	32	1
	180.481	179
7. Ejendom		
Anskaffelsessum primo		
Grund og bygning	10.180.148	10.180
	-	
Anskaffelsessum ultimo	10.180.148	10.180
Ejendomsværdi 1/10 2014:		
Matr.nr. 1ep Mallinggård, Skanderborg Jorder:	15.300.000	15.300
Matr.nr. 1et Mallinggård, Skanderborg Jorder:	1.537.300	1.537
	16.837.300	16.837
8. Egenkapital		
Saldo primo	7.024.091	7.036
Årets resultat	83.066	-12
	7.107.157	7.024

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
9. Langfristet gæld		t.kr.
Merkur Andelskasse	2.112.821	2.119
Realkredit Danmark, kontantlån, opr. 1.356.000,00	1.184.841	1.238
	<u>3.297.662</u>	<u>3.357</u>
Realkredit Danmark: Obligationsrestgæld udgør pr.31/12 2015	1.189.038	
10. Skyldige personaleomkostninger		
Skyldig A-skat	883	1
Skyldig pensionsbidrag		
Skyldig AM-bidrag	1.081	1
Skyldig ATP	88	1
Skyldige feriepenge	1.311	4
Skyldig lønsum	-1.136	3
Skyldig løn		
	<u>2.227</u>	<u>10</u>

Diverse omkostninger

11. Andre forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet bankgaranti på kr. 40.000.

I ejendommen matr.nr. 1ep og 1et Mallinggård, Skanderborg Jorder, er der tinglyst ejerpantebreve på nom. kr. 350.000, nom. kr. 1.000.000 og nom. kr.950.000 til fordel for Andelskassen Merkur.

I ejendommen matr.nr. 1et Mallinggård, Skanderborg Jorder, er der tinglyst ejerpantebrev på nom kr. 950.000 til fordel for Andelskassen Merkur og pantebrev for Realkredit Danmark opr. kr. 1.356.000 rt. 3,0656%