

**AUDONICON**

**HØJSKOLEFORENINGEN  
FOR RUDOLF STEINER PÆDAGOGIK  
SKANDERBORG**

**Årsregnskab 2016**

## **Indholdsfortegnelse**

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

## **Foreningens årsberetning**

Vi aflægger hermed årsregnskab for år 2016.

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

Flemming Thostrup

Rune Funch

Louise Holt

## **Revisionspåtegning**

Jeg har som uafhængig revisor revideret det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2016 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 MobilPaykonto 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.

Hjortshøj, den 16. marts 2017

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. Der er ikke foretaget afskrivning på ejendomme, da det skønnes at disse ikke undergår nogen værdiforringelse.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Bogsalg, udlån kr. 76.758, er optaget til pari.

### **Tilgodehavender**

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

### **Gældsforpligtelser**

Prioritetsgæld er optaget til restgæld.

## Resultatopgørelse

	Note	2016	2015
			t.kr.
Kontingenter og gaver	1	118.570	139
Lokaleudlejning	2	597.488	583
Andre indtægter		-12.898	57
<b>Indtægter i alt</b>		<b>703.160</b>	<b>779</b>
Løn- og personaleudgifter	3	75.146	80
Andre eksterne omkostninger	4	392.572	438
<b>Udgifter i alt</b>		<b>467.718</b>	<b>518</b>
<b>Resultat før finansiering</b>		<b>235.442</b>	<b>261</b>
Renteindtægter m.v.	5	1.435	2
Renteudgifter m.v.	6	182.694	180
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>		<b>54.183</b>	<b>83</b>
Ekstraordinære poster		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>54.183</b>	<b>83</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Overføres til overskud fra tidligere år		54.183	83

**Balance**

<b>AKTIVER</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Anlægsaktiver</b>			t.kr.
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Grund og højskolebygning			
Matr.nr. i ep og 1et Mallinggård	7	10.180.148	10.180
		<u>10.180.148</u>	<u>10.180</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Bogsalg, udlån		76.758	69
Andele i Andelskassen Merkur		26.920	27
		<u>103.678</u>	<u>96</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>10.283.826</u>	<u>10.276</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Lejetilgodehavender		105.844	32
Andre tilgodehavender		23.086	7
<b>Likvide beholdninger</b>			
Bankindestående, vinduer/tag		14.145	14
MobilPay konto		32	2
Kassebeholdning		2.286	2
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>145.392</u>	<u>57</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>10.429.218</u>	<u>10.333</u>

<b>Balance</b>			
	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>PASSIVER</b>			t.kr.
Egenkapital primo		7.107.157	7.024
Årets resultat		54.183	83
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>8</b>	<b>7.161.340</b>	<b>7.107</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Henlagt til fjernelse af pavillon		60.000	60
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>60.000</b>	<b>60</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langsigtede gældsforpligtelser</b>			
Prioritetsgæld	9	1.129.520	1.185
Banklån		2.106.590	2.112
Kassekredit		-77.015	-142
		<b>3.159.095</b>	<b>3.155</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Skyldige personaleomkostninger		4.132	2
Skyldige omkostninger		44.650	9
		<b>48.782</b>	<b>11</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.207.878</b>	<b>3.166</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>10.429.218</b>	<b>10.333</b>
<b>Eventualposter</b>	<b>11</b>		



**Noter**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Kontingenter og gaver m.v.</b>		t.kr.
Kontingenter	15.060	25
Gaver § 8a	2.010	5
Gaver, fonde, arv	101.500	107
Diverse indtægter	118.570	1
	<u>118.570</u>	<u>138</u>
<b>2. Lokaleudlejning</b>		
Babuska, jordleje	30.000	30
Babuska	1.100	1
Rudolf Steiner Skolen	21.400	13
Jupiter Forlaget	14.760	15
Bogsalget	24.000	24
Antropos	7.200	7
Merkurgruppen	32.425	9
RSO	82.500	32
Karsten Munk	61.810	75
Overnatning	31.300	57
C. Cooking	46.000	26
Jakob Andersen	50.000	36
Gestaltuddannelser	9.613	105
Rune Funch	5.313	153
Vivi Hauberg	180.068	583
Andre	597.488	583
	<u>597.488</u>	<u>583</u>
<b>Andre indtægter</b>		
Foredrag	-8.206	-2
Kunstneriske forestillinger	-10.444	8
Salg hæfter	145	
Diverse indtægter	1.245	1
Studer-Senn kursus	-10.830	30
Mentor indtægter	15.191	13
Kurser, stævner	-12.898	8
	<u>-12.898</u>	<u>58</u>
<b>3. Løn- og personaleudgifter</b>		
Lønninger	58.417	76
Ferieløn	7.274	10
Pensionsbidrag	3.644	
ATP	119	
Lønsumsafgift	5.300	4
Sociale udgifter	392	2
Personaleudgifter i øvrigt	0	1
Løntilskud, offentlige	75.146	-13
	<u>75.146</u>	<u>80</u>

AUDONICON  
Højskoleforeningen for Rudolf Steiner Pædagogik  
Årsregnskab 2016

4. Andre eksterne udgifter	2016	2015
		t.kr.
Gebyrer	943	4
Annoncer	16.001	1
Kontorartikler	25	1
Telefon	6.669	4
Porto	1.604	5
Kopier	32.434	45
Gaver Repræsentation	6.408	2
Forsikringer	7.462	7
Småanskaffelser	6.813	40
Vedligeholdelse inventar	1.554	
Kasse- og kursdifferencer	443	
Revision	0	3
Diverse udgifter	23.439	17
<b>Lokaleomkostninger</b>		
Udsmykning	895	2
Rengøringsartikler	10.650	22
Forsikring bygning	13.894	17
Varme	94.911	82
EI	49.959	29
Renovation	12.151	10
Vand og vandafledningsafgift	20.948	15
Ejendomsskat	68.220	70
Vedligehold bygning	17.148	61
Diverse udgifter		
	<b>392.572</b>	<b>437</b>
<b>5. Renteindtægter</b>		
Bogsalg udlån	1.435	2
	<b>1.435</b>	<b>2</b>
<b>6. Renteudgifter m.v.</b>		
Gebyrer	944	
Prioritetsgæld	62.249	65
Sparekasse	114.969	115
Garatiprovision	4.532	
	<b>182.694</b>	<b>180</b>
<b>7. Ejendom</b>		
Anskaffelsessum primo		
Grund og bygning	10.180.148	10.180
Anskaffelsessum ultimo	<b>10.180.148</b>	<b>10.180</b>
Ejendomsværdi 1/10 2015:		
Matr.nr. 1ep Mallinggård, Skanderborg Jorder:	15.300.000	15.300
Matr.nr. 1et Mallinggård, Skanderborg Jorder:	1.537.300	1.537
	<b>16.837.300</b>	<b>16.837</b>
<b>8. Egenkapital</b>		
Saldo primo	7.107.157	7.024
Årets resultat	54.183	83
	<b>7.161.340</b>	<b>7.107</b>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>9. Langfristet gæld</b>		t.kr.
Kassekredit Merkur	-77.015	
Merkur Andelskasse	2.106.590	2.113
Realkredit Danmark, kontantlån, opr. 1.356.000,00	1.129.520	1.185
	<u>3.159.095</u>	<u>3.298</u>
Realkredit Danmark: Obligationsrestgæld udgør pr.31/12 2016	1.133.293	
<b>10. Skyldige personaleomkostninger</b>		
Skyldig A-skat	1.866	1
Skyldig pensionsbidrag		
Skyldig AM-bidrag	427	1
Skyldig ATP	106	
Skyldige feriepenge	881	1
Skyldig lønsum	852	-1
Skyldig løn		
	<u>4.132</u>	<u>2</u>

Diverse omkostninger

#### 11. Andre forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Der er stillet bankgaranti på kr. 100.000 til fjernelse af pavillon  
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%