

**Den Selvejende Institution
Mariager-Hallen**

Gl. Hobrovej 1, 9550 Mariager

CVR-nr. 32 26 48 16

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt
og godkendt på institutionens
ordinære generalforsamling
den / 20

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Institutionsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Samlet resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og ledelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Den Selvejende Institution Mariager-Hallen.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse og de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Poul Bo Nielsen, formand

Mogens Krogh Jensen, kasserer

Jessica Roed

Thomas Høj

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Den Selvejende Institution Mariager-Hallen

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Mariager-Hallen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og institutionens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og institutionens vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og institutionens vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revision af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Mariager, den 27. marts 2023

National Revision

Godkendte Revisorer a/s

CVR-nr. 25 63 58 68

Brian Sørensen

Registreret revisor

MNE-nr. mne24769

Institutionsoplysninger

Institutionen Den Selvejende Institution Mariager-Hallen
Gl. Hobrovej 1
9550 Mariager

CVR-nr.: 32 26 48 16
Oprettet: 1. maj 1971
Hjemsted: Mariagerfjord Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Telefon: 21 14 00 41
Hjemmeside: www.mariagerhallen.dk
Mailadresse: info@mariagerhallen.dk

Centerleder Flemming Bo Christoffersen

Bestyrelse Poul Bo Nielsen, formand
Mogens Krogh Jensen, kasserer
Jessica Roed
Thomas Høj

Revision National Revision
Godkendte Revisorer a/s
Fruensgaard Plads 2B
9550 Mariager

Pengeinstitut Sparekassen Danmark
Østergade 6-8
9550 Mariager

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Institutionens hovedaktivitet er at forestå driften af Mariager-Hallen, således at institutionen udlejer, vedligeholder og administrerer hallens faciliteter til fritids- og forsamlingsaktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Hallens aktivitet og belægningsprocent har i 2022 udvist en fremgang i forhold til foregående år, med deraf forøgede indtægter til følge. Fremgangen kan alt andet lige henføres til at institutionen ikke har været lukket periodisk som følge af coronavirus/COVID-19.

Resultatopgørelsen for regnskabsåret 2022 udviser et resultat på t.kr. -229 mod t.kr. 31 året før.

Regnskabsåret blev ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på vurderingen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Selvejende Institution Mariager-Hallen for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Resultatopgørelsen

Der udarbejdes en samlet resultatopgørelse for den selvejende institutions aktivitetsområder på overordnet niveau, samt noter med resultatopgørelser for hvert af den selvejende institutions aktivitetsområder.

Den samlede resultatopgørelse udarbejdes efter følgende principper

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Kommunale tilskud indregnes i regnskabsåret hvortil Mariagerfjord Kommune bevillingsmæssigt har tildelt tilskuddet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til institutionens hovedaktivitet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til institutionens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger og amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Fast ejendom omfatter grunde, bygninger og faste installationer f.eks. varmeanlæg, der ejes af den selvejende institution.

Værdien af fast ejendom indregnes i balancen til kostpris, som omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Fast ejendom afskrives med lineære afskrivninger over en periode på 50 år.

Energirenovering afskrives med lineære afskrivninger over en periode på 10 år.

Der afskrives ikke på grunde.

Driftsmidler

Omfatter maskiner, inventar mv., som har en anskaffessum på over 20.000 kr., og som ikke kan henregnes til fast ejendom eller IT-udstyr.

Afskrivninger vises som akkumulerede afskrivninger ved årets begyndelse og årets afskrivninger.

Driftsmidler afskrives med lineære afskrivninger over en periode på 6 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab på baggrund af en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Samlet resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2022 kr.	2021 kr.
1 Nettoomsætning	1.128.228	955.281
2 Andre driftsindtægter	37.000	35.000
Driftsindtægter	1.165.228	990.281
3 Personaleomkostninger	629.226	429.083
4 Driftsomkostninger	655.614	418.315
Driftsresultat	-119.612	142.883
5 Afskrivninger	104.098	105.661
Resultat før finansielle poster	-223.710	37.222
Finansielle omkostninger	5.426	5.822
Årets resultat	-229.136	31.400

Balance pr. 31. december

AKTIVER

Note		2022 kr.	2021 kr.
	Grunde og bygninger	7.696.668	7.796.587
	Driftsmidler	2	4.181
5	Materielle anlægsaktiver	7.696.670	7.800.768
	Anlægsaktiver	7.696.670	7.800.768
6	Tilgodehavender fra salg	168.896	74.801
7	Andre tilgodehavender	23.469	20.289
	Tilgodehavender	192.365	95.090
	Likvide beholdninger	228.420	528.248
	Omsætningsaktiver	420.785	623.338
	Aktiver	8.117.455	8.424.106

Balance pr. 31. december

PASSIVER

Note	2022 kr.	2021 kr.
Egenkapital	<u>7.658.629</u>	<u>7.887.765</u>
8 Egenkapital	<u>7.658.629</u>	<u>7.887.765</u>
Andre kreditinstitutter	186.665	233.328
Heraf overført til kortfristet gæld	<u>46.665</u>	<u>46.665</u>
9 Langfristede gældsforpligtelser	<u>140.000</u>	<u>186.663</u>
9 Kortfristet del af langfristet gæld	46.665	46.665
Andre kreditinstitutter	150.000	150.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	50.353	62.135
10 Anden gæld	26.325	90.878
Periodeafgrænsningsposter	<u>45.483</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>318.826</u>	<u>349.678</u>
Gældsforpligtelser	<u>458.826</u>	<u>536.341</u>
Passiver	<u><u>8.117.455</u></u>	<u><u>8.424.106</u></u>
11 Eventualposter mv.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

				2022			2021		
Sportshaller				Idrætslige aktiviteter kr.	Kommerc. aktiviteter kr.	I alt kr.	Idrætslige aktiviteter kr.	Kommerc. aktiviteter kr.	I alt kr.
Indtægter									
1 Nettoomsætning									
Kommunalt driftstilskud				178.040	0	178.040	190.072	0	190.072
Halleje foreninger (Folkeoplysning)				442.961	0	442.961	276.631	0	276.631
Halleje skoler (inkl. privatskoler)				181.467	0	181.467	150.716	0	150.716
Halleje øvrige				0	84.729	84.729	0	183.335	183.335
Nettoomsætning i alt				802.468	84.729	887.197	617.419	183.335	800.754
2 Andre driftsindtægter									
Reklame				0	37.000	37.000	0	35.000	35.000
Andre driftsindtægter i alt				0	37.000	37.000	0	35.000	35.000
Indtægter i alt				802.468	121.729	924.197	617.419	218.335	835.754
Omkostninger									
3 Personaleomkostninger									
Løn				345.165	52.359	397.524	213.669	75.559	289.228
Pension				41.180	6.247	47.427	35.889	12.691	48.580
ATP-bidrag og samlet betaling				10.834	1.643	12.477	7.709	2.726	10.435
Personaleforsikringer				5.895	894	6.789	4.735	1.675	6.410
Beklædning				16.889	2.562	19.451	0	0	0
Kurser				2.342	355	2.697	0	0	0
Øvrige				11.031	1.673	12.704	5.522	1.953	7.475
Personaleomkostninger i alt				433.336	65.733	499.069	267.524	94.604	362.128
4 Driftsomkostninger									
Leje og køb af service mv.				22.942	3.480	26.422	20.963	7.413	28.376
Nyanskaffelser				13.380	2.030	15.410	9.695	3.428	13.123
Driftsomkostninger i alt				36.322	5.510	41.832	30.658	10.841	41.499
Forbrugsafgifter									
El				115.413	17.507	132.920	26.639	9.420	36.059
Vand				4.812	730	5.542	1.137	402	1.539
Varme				41.432	6.285	47.717	36.967	13.072	50.039
Forbrugsafgifter i alt				161.657	24.522	186.179	64.743	22.894	87.637
Ejendomsomkostninger									
Vedligeholdelse				74.016	11.228	85.244	37.716	13.337	51.053
Forsikringer				51.796	7.857	59.653	31.421	11.111	42.532
Falck, tyverisikring, alarm				28.696	4.353	33.049	23.501	8.310	31.811
Renovation				5.270	800	6.070	4.419	1.563	5.982
Rengøringsartikler				13.735	2.083	15.818	14.424	5.101	19.525
Ejendomsomkostninger i alt				173.513	26.321	199.834	111.481	39.422	150.903

Noter

	2022			2021		
	Idrætslige aktiviteter kr.	Kommerc. aktiviteter kr.	I alt kr.	Idrætslige aktiviteter kr.	Kommerc. aktiviteter kr.	I alt kr.
Sportshaller						
Administrationsomkostninger						
Kontorhold, porto og gebyrer	3.897	591	4.488	1.263	446	1.709
IT	22.784	3.456	26.240	11.895	4.206	16.101
Telefon og internet	7.902	1.199	9.101	6.404	2.264	8.668
Annoncer og tryksager	1.663	252	1.915	1.458	515	1.973
Revision	29.798	4.520	34.318	18.216	6.442	24.658
Forsikringer og kontingenter	6.068	920	6.988	6.598	2.333	8.931
Øvrige	7.904	1.199	9.103	8.098	2.863	10.961
Administrationsomkostninger i alt	80.016	12.137	92.153	53.932	19.069	73.001
Omkostninger i alt	884.844	134.223	1.019.067	528.338	186.830	715.168
Driftsresultat	-82.376	-12.494	-94.870	89.081	31.505	120.586
5 Afskrivninger	71.690	10.875	82.565	65.877	23.296	89.173
Resultat efter afskrivninger	-154.066	-23.369	-177.435	23.204	8.209	31.413
Finansielle omkostninger	3.737	567	4.304	3.630	1.284	4.914
Årets resultat	-157.803	-23.936	-181.739	19.574	6.925	26.499

Noter

				2022			2021		
Motionscenter									
				Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt
				kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Indtægter									
1 Indtægter									
Omsætning				0	241.031	241.031	0	154.527	154.527
Nettoomsætning i alt				0	241.031	241.031	0	154.527	154.527
2 Andre driftsindtægter									
Reklame				0	0	0	0	0	0
Andre driftsindtægter i alt				0	0	0	0	0	0
Indtægter i alt				0	241.031	241.031	0	154.527	154.527
Omkostninger									
3 Personaleomkostninger									
Løn				0	103.674	103.674	0	53.477	53.477
Pension				0	12.369	12.369	0	8.982	8.982
ATP og samlet betaling				0	3.254	3.254	0	1.929	1.929
Personaleforsikringer				0	1.771	1.771	0	1.185	1.185
Beklædning				0	5.073	5.073	0	0	0
Kurser				0	703	703	0	0	0
Øvrige				0	3.313	3.313	0	1.382	1.382
Personaleomkostninger i alt				0	130.157	130.157	0	66.955	66.955
4 Driftsomkostninger									
Leje og køb af service mv.				0	6.891	6.891	0	5.246	5.246
Nyanskaffelser				0	4.019	4.019	0	2.426	2.426
Driftsomkostninger i alt				0	10.910	10.910	0	7.672	7.672
Forbrugsafgifter									
El				0	34.666	34.666	0	6.667	6.667
Vand				0	1.445	1.445	0	284	284
Varme				0	12.445	12.445	0	9.252	9.252
Forbrugsafgifter i alt				0	48.556	48.556	0	16.203	16.203
Ejendomsomkostninger									
Vedligeholdelse				0	22.232	22.232	0	9.440	9.440
Forsikringer				0	15.558	15.558	0	7.864	7.864
Falck, tyverisikring, alarm				0	8.619	8.619	0	5.882	5.882
Renovation				0	1.583	1.583	0	1.106	1.106
Rengøringsartikler				0	4.125	4.125	0	3.610	3.610
Ejendomsomkostninger i alt				0	52.117	52.117	0	27.902	27.902

Noter

	2022			2021		
	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt	Idrætslige aktiviteter	Kommerc. aktiviteter	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Motionscenter						
Administrationsomkostninger						
Kontorhold, porto og gebyrer	0	1.170	1.170	0	316	316
IT	0	6.843	6.843	0	2.977	2.977
Telefon og internet	0	2.373	2.373	0	1.603	1.603
Annoncer og tryksager	0	500	500	0	365	365
Revision	0	8.950	8.950	0	4.559	4.559
Forsikringer og kontingenter	0	1.823	1.823	0	1.651	1.651
Øvrige	0	2.374	2.374	0	2.027	2.027
Administrationsomkostninger i alt	0	24.033	24.033	0	13.498	13.498
Omkostninger i alt	0	265.773	265.773	0	132.230	132.230
Driftsresultat	0	-24.742	-24.742	0	22.297	22.297
5 Afskrivninger	0	21.533	21.533	0	16.488	16.488
Resultat efter afskrivninger	0	-46.275	-46.275	0	5.809	5.809
Finansielle omkostninger	0	1.122	1.122	0	908	908
Årets resultat	0	-47.397	-47.397	0	4.901	4.901

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris pr. 1. januar	8.455.963	48.559
Kostpris pr. 31. december	8.455.963	48.559
Afskrivninger pr. 1. januar	659.376	44.378
Årets afskrivninger	99.919	4.179
Afskrivninger pr. 31. december	759.295	48.557
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	7.696.668	2
	2022 kr.	2021 kr.

6 Tilgodehavender fra salg

Tilgodehavender fra salg	168.896	74.801
	168.896	74.801

7 Andre tilgodehavender

Moms	20.191	11.164
Andre tilgodehavender	3.278	9.125
	23.469	20.289

8 Egenkapital

Egenkapital pr. 1. januar	7.887.765	7.856.365
Overført resultat	-229.136	31.400
Egenkapital pr. 31. december	7.658.629	7.887.765

Noter

9 Langfristede gældsforpligtelser

	1/1 2022 Gæld i alt kr.	31/12 2022 Gæld i alt kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Mariagerfjord Kommune	233.328	186.665	46.665	0
	<u>233.328</u>	<u>186.665</u>	<u>46.665</u>	<u>0</u>

10 Anden gæld

	2022 kr.	2021 kr.
A-skat og AM-bidrag	4.381	24.154
ATP-bidrag	1.136	1.136
Samlet betaling	3.537	1.498
Pension	0	1.800
Feriepengeforpligtelser, afsat	17.271	26.580
Lønkomensation	0	2.384
Fritvalgssaldo	0	2.543
Deposita mv.	0	5.500
Fejlindbetalinger fra debitorer	0	25.283
	<u>26.325</u>	<u>90.878</u>

11 Eventualposter mv.

Institutionen har indgået 3 stk. lejeaftaler for en periode på 60 måneder med udløb i 2023 og 2024. Lejen udgør i alt kr. 2.655 pr. måned. Ved udløb er institutionen forpligtet til at anvise en køber til det udstyr, som aftalerne omfatter, til en pris på i alt kr. 7.026.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Institutionen har udstedt ejerpantebrev på kr. 860.000, der giver pant i grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for kreditinstitutter.