

SAMBIOSEN
almennyttig ideel forening

Pillemarksvej 1

8305 Samsø

Arsrapport 2021
(5. regnskabsår)

Godkendt på foreningens
ordinære generalforsamling
afholdt den / 2022

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisorerklæring	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Note 1 – 3	7

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Forenings navn:	Den almennyttige ideelle forening Sambiosen CVR nr. 38 36 45 02
Forenings bestyrelse:	Tina Gylling, Sune Petersen, Anita Olesen, Frederik Langkilde, Ulla Holm, Else Marie Bach, Bo Bakkær Sørensen
Daglig leder:	Jeppe Dam Skriver
Forretningsfører/kasserer:	Mette Gjerulff
Forenings pengeinstitut:	Jyske Bank, Samsø
Forenings revisor:	Revision 2 A/S

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2021 for Foreningen Sambiosen. Det er vores ansvar at aflægge årsrapporten.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis, som vi anser for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse herved.

Vi bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at vi har givet alle oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Samsø, den 7. februar 2022

I bestyrelsen:

Tina Gylling,
formand

Sune Petersen
næstformand

Anita Olesen

Frederik Langkilde

Ulla Holm

Else Marie Bach

Bo Bakkær Sørensen

Daglig leder:

Jeppe Dam Skriver

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til medlemmerne af Foreningen Sambiosen

Vi har opstillet årsregnskabet for Foreningen Sambiosen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Regnskabet 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere regnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i regnskabet. 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den beskrevne regnskabspraksis.

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 Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Samsø, den 7. februar 2022

Revision 2 A/S

registreret revisionsaktieselskab

Torsten Sørensen Kruse
registreret revisor
FSR – danske revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, regnskabsklasse A og i henhold til nedenstående regnskabspraksis vedtaget af ledelsen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

For væsentlige regnskabsposter er anvendt følgende indregningsmetoder og målegrundlag (værdiansættelse):

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes med de beløb, som vedrører regnskabsåret.

Periodeafgrænsning

Der foretages periodisering vedrørende omkostninger og renter ud fra et væsentlighedskriterium.

Skat

I resultatopgørelsen udgiftsføres ikke skat af årets indtjening, idet det forudsættes, at foreningen ikke skal svare skat i konsekvens af det almenvelgørende formål.

Aktiver

Foreningens aktiver er værdiansat til kostpriser fratrasket evt. afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE

Note	2021	2020
1 Samlede indtægter	<u>2.545.497</u>	<u>1.897.737</u>
2 Personaleomkostninger	1.193.502	1.155.994
Driftsomkostninger:		
Leasing og drift af automat	14.846	15.493
El, vand og varme	303.358	193.908
Rengøringsmaterialer og renovation	43.769	53.411
Anskaffelser	56.904	7.841
Uforudsete udgifter	32.961	5.862
Omkostninger vedrørende arrangementer/projekter:		
Nordea-fonden, "Kys Samsøs Kyst"	73.955	11.663
Udgifter i fm. aktiviteter og events, inkl. køb af rekvisitter	97.528	92.570
Omkostninger alle afdelinger:		
Annoncer, inkl. markedsføringspuljen m.m.	19.732	22.229
Hjemmeside/øvrige markedsføringsomkostninger	9.366	74.838
Anskaffelser	58.691	46.745
Forsikringer	17.053	16.184
Kontorhold (inkl. licenser og gebyrer t/Nets og Teller m.fl.)	59.281	40.822
Regnskabsmæssig assistance	5.208	5.030
Kursus, gaver og diverse	<u>25.262</u>	<u>9.070</u>
Samlede omkostninger herefter	<u>2.011.416</u>	<u>1.751.660</u>
INDTJENINGSBIDRAG	<u>534.081</u>	<u>146.077</u>
Afskrivninger:		
Afskrivninger, køkken-/rengøringsmaskiner	31.800	31.800
Anlæg af padelbane	<u>444.625</u>	<u>0</u>
Afskrivninger og reservationer, i alt	<u>476.425</u>	<u>31.800</u>
RESULTAT før renter	57.656	114.277
Renter af driftskonti (negativ rente)	- <u>10.190</u>	- <u>6.327</u>
ÅRETS RESULTAT (overskud)	<u>47.466</u>	<u>107.950</u>

der foreslås overført til næste år.

BALANCE

Note	31/12 2021	31/12 2020
AKTIVER		
3 Driftsmidler og inventar	31.800	63.600
Anlægsaktiver i alt	31.800	63.600
Varelager	5.000	8.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.315	10.709
Tilgodehavende tilskud fra LAG-midlerne	150.000	0
Momstilsvar	68.912	136.323
Depositum Coop/Netto	16.000	36.000
Jyske Bank, driftskonti	1.072.534	1.112.497
Kassebeholdning	3.196	8.207
Omsætningsaktiver i alt	1.332.957	1.311.736
SAMLEDE AKTIVER	1.364.757	1.375.336
PASSIVER		
Egenkapital primo	763.753	655.803
Årets resultat	47.466	107.950
EGENKAPITAL	811.219	763.753
Langfristet gæld	0	0
Kortfristet gæld:		
Forudindgåede tilskud m.fl. (periodiseringer)	40.099	0
Forudindgåede fondsmidler (uansendt andel)	148.458	222.414
Leverandører af varer og tjenesteydelser	216.004	48.762
Tilbageholdt A-skat/AM-bidrag	76.223	125.893
Feriepenge/feriepengeforpligtelse (2020: inkl. indfrosset, kr. 54.358)	24.747	74.586
Skyldige omkostninger	48.007	139.928
GÆLD I ALT	553.538	611.583
SAMLEDE PASSIVER	1.364.757	1.375.336

Leasingforpligtelse vedrørende automat udgør pr. 31. december 2021 kr. 28.313 i form af resterende, løbende ydelser.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note 1 – Samlede indtægter :		
Kontingentindtægter, foreninger	9.500	8.600
Udlejning af faciliteter	81.345	59.124
Fitnesskort	33.512	37.881
Events	196.680	90.402
Sponsorbidrag (2020: Inkl. til hockeybane)	107.500	123.300
Pay & play	9.076	20.332
Samsø Hoppeland	54.561	23.384
Ekstra rengøring	47.070	34.179
Diverse indtægter, inkl. årskort	29.319	20.030
Tilskud:		
Nordea-Fonden, "Kys Samsøs Kyst"	73.955	11.663
Fondsmidler m.fl. i øvrigt inkl. LAG kr. 150.000	160.000	21.070
Medlemsforeninger til padelbane	130.000	0
Samsø Kommune, løntilskud	200.000	250.000
Samsø Kommune, driftstilskud	873.688	910.036
Samsø Fitnesscenter	204.000	204.000
Samsø Idræt & Kultur	50.000	50.000
Bruttoavance café og automater:		
Omsætning	663.181	162.828
Vareforbrug	- 377.890	- 129.092
	<u>285.291</u>	<u>- 129.092</u>
Samlede indtægter herefter	<u>2.545.497</u>	<u>1.897.737</u>
Note 2 – Personaleomkostninger :		
Udbetalte lønninger, inkl. feriepenge	1.110.881	954.867
ATP o.a. sociale bidrag, inkl. pension	158.205	122.260
Ændring i feriepengeforpligtelse	796	17.337
Løntilskud til projektansat	- 77.215	0
Beklædning, efteruddannelse og diverse	835	47.330
Fremmed medhjælp/konsulenter	0	14.200
	<u>1.193.502</u>	<u>1.155.994</u>
Personaleomkostninger, i alt	<u>1.193.502</u>	<u>1.155.994</u>
Kr. 304.555 ud af personaleomkostningerne henføres til drift af Cafeen		
Note 3 – Driftsmidler og inventar:		
Anskaffelsessum primo	159.000	159.000
Tilgang i året	0	0
	<u>159.000</u>	<u>159.000</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>159.000</u>	<u>159.000</u>
Afskrivninger primo	95.400	63.600
Årets afskrivninger (lineært over 5 år)	31.800	31.800
	<u>127.200</u>	<u>95.400</u>
Afskrivninger ultimo	<u>127.200</u>	<u>95.400</u>
Bogført værdi 31/12 20201	<u>31.800</u>	<u>63.600</u>