

Roskilde Kulturforening
Allehelgensgade 11B
4000 Roskilde

CVR-nummer: 32 64 08 69

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019

Godkendt på foreningens generalforsamling, den 15/02 2020

Sinan Altinkaya
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Foreningsoplysninger	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Roskilde Kulturforening.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 15/03/2020

Yalcin Dogan

Formand

Næstformand

Recai Özcan

Kasserer

Sekretær

Bestyrelsesmedlem

Bestyrelsesmedlem

Hatice koçyisit

Bestyrelsesmedlem

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til medlemmerne af Roskilde Kulturforening

Vi har opstillet årsregnskabet for Roskilde Kulturforening for perioden 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ringsted den 15 /3 2020

SØNDERUP I/S
statsautoriserede revisorer
CVR-nr.: 31824559



Dennis Cronbach
statsautoriseret revisor
MNE32222

FORENINGSOPLYSNINGER

Foreningen	Roskilde Kulturforening Allehelgensgade 11B 4000 Roskilde
	Stiftet: 01.januar 2010
	CVR-nr: 32 64 08 69
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Formand	Yalcin Dogan
Revisor	Sønderup Revisorer Statsautoriserede revisorer Jyllandsgade 9 4100 Ringsted CVR-nr.: 31 82 45 59

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Roskilde Kulturforening for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning indeholder indsamlinger/donationer, kantinesalg, momscompensation, sponsorater, tilskud fra kommunen samt diverse aktivitetsindtægter.

Kontingenter fra foreningens medlemmer vedrørende regnskabsperioden indregnes i nettoomsætningen.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb til kantinedrift, leje af lokaler til aktiviteter samt øvrige aktivitetsudgifter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

BALANCEN

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er målt til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018
1 Nettoomsætning.....	1.914.139	2.649.544
2 Vareforbrug.....	155.220-	85.760-
3 Andre stykomkostninger.....	235-	0
4 DÆKNINGSBIDRAG.....	1.758.684	2.563.784
5 Salgsomkostninger.....	675-	21.990-
6 Administrationsomkostninger.....	155.883-	127.101-
7 Lokaleomkostninger.....	231.345-	526.647-
8 Andre driftsmiddelomkostninger.....	3.311-	9.264-
KAPACITETSOMKOSTNINGER.....	391.214-	685.002-
DRIFTSRESULTAT.....	1.367.470	1.878.782
9 Andre finansielle omkostninger.....	184.243-	322.489-
RESULTAT FØR SKAT.....	1.183.227	1.556.293
RESULTAT.....	1.183.227	1.556.293
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	1.183.227	1.556.293
DISPONERET I ALT.....	1.183.227	1.556.293

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

	2019	2018
10 Andre tilgodehavender	0	6.761
Tilgodehavender	0	6.761
11 Likvide beholdninger	1.490.261	1.727.194
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.490.261	1.733.955
AKTIVER	1.490.261	1.733.955

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018
Overført resultat.....	1.971.677-	3.154.904-
12 EGENKAPITAL.....	1.971.677-	3.154.904-
13 Anden gæld.....	2.445.241	4.882.359
Langfristede gældsforpligtelser.....	2.445.241	4.882.359
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	984.000	0
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	21.472	6.500
15 Anden gæld.....	11.225	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.016.697	6.500
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	3.461.938	4.888.859
PASSIVER.....	1.490.261	1.733.955

NOTER

	2019	2018
1 Nettoomsætning		
Kontingentindtægter	339.500	335.000
Donationer 0-20.000 kr.	820.544	1.435.378
Donationer fra søster foreninger	61.350	0
Sponsorindtægter	178.000	0
Imam leje indtægt	10.000	6.000
Varesalg, kantine	37.219	73.318
Varesalg, kalender og bøger	5.284	2.920
Tilskud fra kommunen	59.361	62.926
Aktivitetsindtægt, øvrige	344.515	107.235
Aktivitetsindtægt, Kermez.....	22.268	15.500
Momskompensation	36.098	611.267
	<u>1.914.139</u>	<u>2.649.544</u>
2 Vareforbrug		
Varekøb, kantine.....	9.062	23.566
Varekøb, kalender og bøger.....	2.025	7.047
Varekøb, aktiviteter, øvrige	98.066	43.456
Leje af lokaler til aktivitet	46.067	9.263
Varekøb, aktiviteter, Kermez.....	0	2.428
	<u>155.220</u>	<u>85.760</u>
3 Andre stykomkostninger		
Reparation og vedligeholdelse el-materiel	235	0
	<u>235</u>	<u>0</u>

NOTER

	2019	2018
4 DÆKNINGSBIDRAG		
Nettoomsætning		
Kontingentindtægter.....	339.500	335.000
Donationer 0-20.000 kr.	820.544	1.435.378
Donationer fra søster foreninger.....	61.350	0
Sponsorindtægter	178.000	0
Imam leje indtægt	10.000	6.000
Varesalg, kantine	37.219	73.318
Varesalg, kalender og bøger.....	5.284	2.920
Tilskud fra kommunen	59.361	62.926
Aktivitetsindtægt, øvrige.....	344.515	107.235
Aktivitetsindtægt, Kermez.....	22.268	15.500
Momskompensation.....	36.098	611.267
	1.914.139	2.649.544
Donationer:		
Roskilde Kulturforening har modtaget følgende donationer:		
Donationer som ikke overstiger 20.000 kr. fra samme donator:	820.544	1.435.378
Donationer som overstiger 20.000 kr. fra samme donator: ...	61.350	0
Donationer modtaget i alt.....	881.894	1.435.378
Af de samlede donationer, er der modtaget følgende donationer fra samme donator, der enkeltvis eller samlet Overstiger kr. 20.000:		
Anonym.....	23.500	0
Anonym.....	37.850	0
Donationer som overstiger 20.000 kr. fra samme donator: ...	61.350	0
Vareforbrug		
Varekøb, kantine.....	9.062-	23.566-
Varekøb, kalender og bøger	2.025-	7.047-
Varekøb, aktiviteter, øvrige.....	98.066-	43.456-
Leje af lokaler til aktivitet	46.067-	9.263-
Varekøb, aktiviteter, Kermez.....	0	2.428-
	155.220-	85.760-
Andre stykomkostninger		
Reparation og vedligeholdelse el-materiel	235-	0
	235-	0

NOTER

	2019	2018
DÆKNINGSBIDRAG i alt	1.758.684	2.563.784
5 Salgsomkostninger		
Dekoration/skilte	0	21.750
Gaver m.m.	185	0
Rejseudgifter.....	490	240
	675	21.990
6 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	165	2.529
IT-udgifter/webhotel.....	5.857	5.169
Småanskaffelser	0	17.559
Køb af tv	0	29.160
Internet & telefon	8.571	8.150
Dankortabonnement	300	300
Porto & gebyrer	3.217	2.155
Gebyr indsamlingsnævnet	3.300	3.200
Revisor og regnskabsmæssig assistance	5.625	9.000
Afsat revisor år	11.500	6.500
Advokathonorar	76.125	0
Forsikringer	25.892	31.981
Vagt & Alarm	9.566	6.598
Redningskorps	4.271	0
Kontingent mv.	0	4.800
Kurser	1.494	0
	155.883	127.101
7 Lokaleomkostninger		
Leje af lager til opbevaring.....	0	6.540
Rengøring/ m/moms	1.105	4.659
Renovation.....	0	2.364
Varme, forening.....	150.259	95.639
Elforbrug, forening.....	59.407	37.274
Refunderet elafgift.....	0	5.482-
Ren- og vedligeholdelse	20.574	19.989
Renovering/genopretning af Camii	0	388.342
Refusion Dansk Tyrkisk-Islamisk Stiftelse	0	22.678-
	231.345	526.647

NOTER

	2019	2018
8 Andre driftsmiddelomkostninger		
Småanskaffelser.....	3.311	9.264
	3.311	9.264
9 Andre finansielle omkostninger		
Gebyrer mv.....	3.258	2.038
Renter, kreditorer.....	103	409
Renter, Gældsbev Dansk-Tyrkisk Stiftelse.....	180.882	320.022
Renter, Skattekontoen.....	0	20
	184.243	322.489
10 Andre tilgodehavender		
Negativ moms.....	0	6.761
	0	6.761
11 Likvide beholdninger		
Nordea Bank,2551 479 806.....	698.212	1.188.429
Nordea Bank,6886 599 398.....	314.082	507.647
Nordea Bank,0759 706 366.....	472.263	25.760
Dansk Tyrkisk Stiftelse (5078 1135731).....	5.358	5.358
Myshop, Kantine.....	146	0
Myshop, Kermes.....	200	0
	1.490.261	1.727.194
12 Egenkapital		
Egenkapital primo.....	3.154.904-	4.711.197-
Årets resultat.....	1.183.227	1.556.293
Egenkapital ultimo.....	1.971.677-	3.154.904-
Egenkapitalen specificeres således:		
Overført resultat, primo.....	3.154.904-	4.711.197-
Årets resultat.....	1.183.227	1.556.293
Overført resultat ultimo.....	1.971.677-	3.154.904-
Egenkapital ultimo.....	1.971.677-	3.154.904-

NOTER

	2019	2018
13 Anden gæld		
Dansk Tyrkisk Stiftelse (5078 0001183780).....	3.429.241	4.882.359
Overført til kortfristede gældsforpligtelser.....	984.000-	0
	<u>2.445.241</u>	<u>4.882.359</u>
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Udlæg medlemmer	1.264	0
Leverandører af tjenesteydelser.....	8.708	0
Revisorhonorar	11.500	6.500
	<u>21.472</u>	<u>6.500</u>
15 Anden gæld		
Moms og afgifter	11.225	0
	<u>11.225</u>	<u>0</u>
Momsredegørelse		
Saldo primo	6.761	48-
Udgående afgift	10.626-	19.060-
	<u>3.865-</u>	<u>19.108-</u>
Indgående afgift.....	6.094	16.012
Afgifter	0	5.482
	<u>2.229</u>	<u>2.386</u>
Afregnet.....	13.454-	4.375
Saldo ultimo	<u>11.225-</u>	<u>6.761</u>