

Roskilde Kulturforening
Allehelgensgade 11B
4000 Roskilde

CVR-nummer: 32 64 08 69

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021

Godkendt på foreningens generalforsamling, den 26/05 2022

Yalcin Dogan

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Foreningsoplysninger 5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 8

Balance 9

Egenkapitalopgørelse 11

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 26/05 2022

Bestyrelse

Yalcin Dogan

Bestyrelsesformand

Næstformand

Kasserer

Skrætar

Bestyrelsesmedlem

Bestyrelsesmedlem

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 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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 / 2022

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

Dennis Cronbach
statsautoriseret revisor
MNE32222

FORENINGSOPLYSNINGER

Foreningen

Roskilde Kulturforening
Allehelgensgade 11B
4000 Roskilde

CVR-nr: 32 64 08 69
Kundenr 654
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelsesformand

Yalcin Dogan

Revisor

SØNDERUP I/S
Statsautoriserede revisorer
Jyllandsgade 9
4100 Ringsted
CVR-nr.: 31824559

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Roskilde Kulturforening for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, momskompensation, 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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 2021

	2021	2020
1 Nettoomsætning	1.373.900	1.789.822
2 Vareforbrug	66.256-	65.134-
DÆKNINGSBIDRAG	1.307.644	1.724.688
3 Salgsomkostninger	6.550-	50.053-
4 Administrationsomkostninger	86.320-	100.865-
5 Lokaleomkostninger	222.437-	252.445-
6 Andre driftsmiddelomkostninger	6.741-	26.571-
KAPACITETSOMKOSTNINGER	322.048-	429.934-
DRIFTSRESULTAT	985.596	1.294.754
7 Andre finansielle indtægter	5.273-	6.261-
8 Andre finansielle omkostninger	60.283-	120.395-
RESULTAT FØR SKAT	920.040	1.168.098
RESULTAT	920.040	1.168.098
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	920.040	1.168.098
DISPONERET I ALT	920.040	1.168.098

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

	2021	2020
9 Deposita.....	818	0
Finansielle anlægsaktiver	818	0
ANLÆGSAKTIVER	818	0
10 Andre tilgodehavender	0	1.010
11 Periodeafgrænsningsposter.....	7.526	2.047
Tilgodehavender	7.526	3.057
12 Likvide beholdninger	1.192.288	1.195.373
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.199.814	1.198.430
AKTIVER	1.200.632	1.198.430

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021	2020
Overført resultat	116.461	803.579-
13 EGENKAPITAL	116.461	803.579-
14 Anden gæld	0	988.712
Langfristede gældsforpligtelser	0	988.712
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	1.047.544	984.000
15 Leverandører af varer og tjenesteydelser	33.359	29.297
16 Anden gæld	3.268	0
Kortfristede gældsforpligtelser	1.084.171	1.013.297
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.084.171	2.002.009
PASSIVER	1.200.632	1.198.430

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Overført resultat, primo.....	803.579-	1.971.677-
Årets resultat	920.040	1.168.098
Overført resultat ultimo.....	116.461	803.579-
EGENKAPITAL	116.461	803.579-

NOTER

	2021	2020
1 Nettoomsætning		
Kontingentindtægter	342.000	384.500
Donationer 0-20.000 kr.	499.774	1.002.363
Sponsorindtægter	408.000	60.000
Imam leje indtægt.....	0	3.000
Varesalg, kantine	20.978	27.428
Varesalg, kalender og bøger.....	360	2.045
Tilskud fra kommunen	60.048	55.728
Aktivitetsindtægt, øvrige	42.740	228.705
Momskompensation	0	26.053
Nettoomsætning i alt	1.373.900	1.789.822
Donationer:		
Roskilde kulturforening har modtaget følgende donationer:		
Donationer som ikke overstiger 20.000 kr. fra samme donator:	499.774	1.002.363
Donationer som overstiger 20.000 kr. fra samme donator: ...	0	0
Donationer modtaget i alt	499.774	1.002.363
Af de samlede donationer, er der modtaget følgende donationer fra samme donator, der enkeltvis eller samlet Overstiger kr. 20.000:		
Donationer som overstiger 20.000 kr. fra samme donator: ...	0	0
Donationer modtaget i alt	0	0
2 Vareforbrug		
Varekøb, kantine	0	1.891
Varekøb, kalender og bøger	8.264	3.760
Varekøb, aktiviteter, øvrige	23.337	51.989
Leje af lokaler til aktivitet	3.551	7.494
Tilbagebetaling aktivitetstilskud	31.104	0
Vareforbrug i alt.....	66.256	65.134
3 Salgsomkostninger		
Dekoration/skilte	0	4.748
Donation søster foreninger	6.550	0
Udenlandsk Donation	0	44.950
Gaver m.m	0	355
Salgsomkostninger i alt	6.550	50.053

NOTER

	2021	2020
4 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	2	468
IT-udgifter/webhotel	5.026	6.140
Småanskaffelser	0	2.786
Internet & telefon	10.305	7.121
Dankortabonnement	300	300
Porto & gebyrer	4.301	3.881
Gebyr indsamlingsnævnet	0	10.200
Revisor og regnskabsmæssig assistance	5.000	4.200
Afsat revisor år	11.500	11.500
Forsikringer	30.105	26.462
Vagt & Alarm	9.981	21.538
Redningskorps	0	4.569
Kontingent mv.	9.800	0
Kurser	0	1.700
Administrationsomkostninger i alt	86.320	100.865
5 Lokaleomkostninger		
Husleje, Imam	55.440	35.280
Rengøring	2.702	500
Varme, forening	117.746	90.761
Elforbrug, forening	24.832	78.174
Ren- og vedligeholdelse	21.717	47.730
Lokaleomkostninger i alt	222.437	252.445
6 Andre driftsmiddelomkostninger		
Småanskaffelser	6.741	26.571
Andre driftsmiddelomkostninger i alt	6.741	26.571
7 Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver	5.273-	6.261-
Andre finansielle indtægter i alt	5.273-	6.261-

NOTER

	2021	2020
8 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	0	30
Gebyrer mv.....	1.450	1.894
Renter, Gældsbev Dansk-Tyrkisk Stiftelse.....	58.833	118.471
	<hr/>	<hr/>
Andre finansielle omkostninger i alt.....	60.283	120.395
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
9 Deposita		
Tilgang i årets løb.....	818	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2021	818	0
	<hr/>	<hr/>
Deposita i alt	818	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
10 Andre tilgodehavender		
Negativ moms	0	1.011
	<hr/>	<hr/>
Andre tilgodehavender i alt.....	0	1.011
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
11 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter.....	7.526	2.047
	<hr/>	<hr/>
Periodeafgrænsningsposter i alt.....	7.526	2.047
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
12 Likvide beholdninger		
Nordea Bank,2551 479 806.....	582.339	545.210
Nordea Bank,0716 602 176.....	19.216	1.988
Nordea Bank,6886 599 398.....	462.142	531.312
Nordea Bank,0759 706 366.....	115.370	116.511
Dansk Tyrkisk Stiftelse (5078 1135731).....	343	352
Myshop, Donotion.....	13	0
Myshop, Kantine	315	0
Myshop, Kermes	50	0
Myshop, Kontingent/medlem.....	12.500	0
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger i alt.....	1.192.288	1.195.373
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2021	2020
13 Egenkapital		
Egenkapital primo	803.579-	1.971.677-
Årets resultat	920.040	1.168.098
Egenkapital ultimo	116.461	803.579-
Egenkapitalen specificeres således:		
Overført resultat, primo	803.579-	1.971.677-
Årets resultat	920.040	1.168.098
Overført resultat ultimo	116.461	803.579-
Egenkapital ultimo	116.461	803.579-
14 Anden gæld		
Dansk Tyrkisk Stiftelse (5078 0001183780).....	1.047.544	1.972.712
Overført til kortfristede gældsforpligtelser.....	1.047.544-	984.000-
Anden gæld i alt.....	0	988.712
15 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af tjenesteydelser.....	21.859	17.798
Revisorhonorar	11.500	11.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....	33.359	29.298
16 Anden gæld		
Moms og afgifter.....	3.268	0
Anden gæld i alt.....	3.268	0