

Roskilde Kulturforening
Allehelgensgade 11B
4000 Roskilde

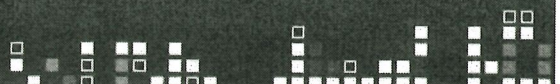
CVR-nummer: 32 64 08 69

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2022

Godkendt på foreningens generalforsamling, den 29/05 2023

Yalcin Dogan

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Foreningsoplysninger.....	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

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 2022 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 2022 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 29/05 2023

Bestyrelse

Yalcin Dogan

Bestyrelsesformand

Næstformand

Kasserer

Sekretær

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 2022 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 / 2023

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 2022 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, 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.

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 2022

	2022	2021
1 Nettoomsætning.....	682.487	1.373.900
2 Vareforbrug.....	88.632-	66.256-
DÆKNINGSBIDRAG	593.855	1.307.644
3 Salgsomkostninger.....	1.367-	6.550-
4 Administrationsomkostninger.....	98.958-	86.320-
5 Lokaleomkostninger.....	197.737-	222.437-
6 Andre driftsmiddelomkostninger.....	16.381-	6.741-
KAPACITETSOMKOSTNINGER	314.443-	322.048-
DRIFTSRESULTAT	279.412	985.596
7 Andre finansielle indtægter.....	1.597-	5.273-
8 Andre finansielle omkostninger.....	4.810-	60.283-
RESULTAT	273.005	920.040
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	273.005	920.040
DISPONERET I ALT	273.005	920.040

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

	2022	2021
9 Deposita.....	818	818
Finansielle anlægsaktiver.....	818	818
ANLÆGSAKTIVER.....	818	818
10 Andre tilgodehavender.....	100.000	0
11 Periodeafgrænsningsposter.....	7.758	7.526
Tilgodehavender.....	107.758	7.526
12 Likvide beholdninger.....	299.035	1.192.288
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	406.793	1.199.814
AKTIVER.....	407.611	1.200.632

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

	2022	2021
Overført resultat.....	389.466	116.461
13 EGENKAPITAL.....	389.466	116.461
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.145	33.359
15 Anden gæld.....	0	1.050.812
Kortfristede gældsforpligtelser.....	18.145	1.084.171
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	18.145	1.084.171
PASSIVER.....	407.611	1.200.632

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021
Overført resultat, primo.....	116.461	803.579-
Årets resultat.....	273.005	920.040
Overført resultat ultimo.....	389.466	116.461
EGENKAPITAL.....	389.466	116.461

NOTER

	2022	2021
1 Nettoomsætning		
Kontingentindtægter.....	314.700	342.000
Donationer 0-20.000 kr.	238.053	499.774
Sponsorindtægter	50.000	408.000
Varesalg, kantine	0	20.978
Varesalg, kalender og bøger	0	360
Tilskud fra kommunen	60.048	60.048
Aktivitetsindtægt, øvrige.....	19.686	42.740
Nettoomsætning i alt	682.487	1.373.900
Donationer:		
Roskilde kulturforening har modtaget følgende donationer:		
Donationer som ikke overstiger 20.000 kr. fra samme donator:	238.053	499.774
Donationer som overstiger 20.000 kr. fra samme donator: ...	0	0
Donationer modtaget i alt.....	238.053	499.774
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, kalender og bøger	8.825	8.264
Varekøb, aktiviteter, øvrige.....	68.314	23.337
Leje af lokaler til aktivitet	11.493	3.551
Tilbagebetaling aktivitetstilskud.....	0	31.104
Vareforbrug i alt	88.632	66.256
3 Salgsomkostninger		
Donation søster foreninger	0	6.550
Rejseudgifter.....	1.367	0
Salgsomkostninger i alt.....	1.367	6.550

NOTER

	2022	2021
4 Administrationsomkostninger		
IT-udgifter/webhotel	5.986	5.028
Internet & telefon.....	10.680	10.305
Dankortabonnement.....	300	300
Porto & gebyrer	5.326	4.301
Revisor og regnskabsmæssig assistance.....	5.000	5.000
Afsat revisor år	11.500	11.500
Forsikringer	31.772	30.105
Vagt & Alarm	10.179	9.981
Redningskorps	4.812	0
Kontingent mv.	13.100	9.800
Andre omkostninger.....	303	0
Administrationsomkostninger i alt.....	98.958	86.320
5 Lokaleomkostninger		
Husleje, Imam.....	62.050	55.440
Rengøring.....	2.324	2.702
Varme, forening.....	64.552	117.746
Elforbrug, forening	42.444	24.832
Ren- og vedligeholdelse.....	26.367	21.717
Lokaleomkostninger i alt	197.737	222.437
6 Andre driftsmiddelomkostninger		
Småanskaffelser.....	16.381	6.741
Andre driftsmiddelomkostninger i alt.....	16.381	6.741
7 Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver.....	1.597-	5.273-
Andre finansielle indtægter i alt	1.597-	5.273-

NOTER

	2022	2021
8 Andre finansielle omkostninger		
Gebyrer mv.....	2.762	1.450
Renter, Gældsbev Dansk-Tyrkisk Stiftelse.....	2.048	58.833
Andre finansielle omkostninger i alt.....	4.810	60.283
9 Deposita		
Kostpris, primo.....	818	0
Tilgang i årets løb.....	0	818
Kostpris 31. december 2022	818	818
Deposita i alt.....	818	818
10 Andre tilgodehavender		
Lån Dansk Tyrkisk Islamisk Stiftelse.....	100.000	0
Andre tilgodehavender i alt.....	100.000	0
11 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter.....	7.759	7.526
Periodeafgrænsningsposter i alt.....	7.759	7.526
12 Likvide beholdninger		
Nordea Bank,2551 479 806.....	98.495	582.339
Nordea Bank,0716 602 176.....	46.728	19.216
Nordea Bank,6886 599 398.....	135.961	462.142
Nordea Bank,0759 706 366.....	16.441	115.370
Dansk Tyrkisk Stiftelse (5078 1135731).....	0	343
Myshop, Donotion.....	100	13
Myshop, Kantine.....	0	315
Myshop, Kermes.....	0	50
Myshop, Kontingent/medlem.....	1.310	12.500
Likvide beholdninger i alt.....	299.035	1.192.288

NOTER

	2022	2021
13 Egenkapital		
Egenkapital primo.....	116.461	803.579-
Årets resultat.....	273.005	920.040
Egenkapital ultimo.....	389.466	116.461
Egenkapitalen specificeres således:		
Overført resultat, primo.....	116.461	803.579-
Årets resultat.....	273.005	920.040
Overført resultat ultimo	389.466	116.461
Egenkapital ultimo.....	389.466	116.461
 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Dansk Islamisk Stiftelse.....	6.326	15.789
DBI Brand og Sikring.....	0	5.145
Cleanstep ApS.....	0	925
Yousee A/S.....	319	0
Revisorhonorar.....	11.500	11.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....	18.145	33.359
 15 Anden gæld		
Moms og afgifter.....	0	3.268
Dansk Tyrkisk Stiftelse (5078 0001183780).....	0	1.047.544
Anden gæld i alt.....	0	1.050.812