

Børnelejren på Langeland

CVR-nr. 26 91 74 25

Jyllingevej 59, kld
2720 Vanløse

Årsrapport

1. januar 2018 til 31. december 2018

Foreningens 16. regnskabsår

Godkendt på foreningens ordinære generalforsamling, den 8. marts 2019



Dirigent
Dina Reece

Fulbyvej 15
4180 Sorø
5786 0250

Agrovej 1
4800 Nykøbing
7027 9000

www.vkst-revision.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsrapport	
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	14
Balance 31. december	15
Noter til årsrapport	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for Børnelejren på Langeland.

Regnskab aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at det årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

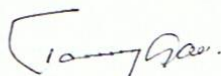
Ledelsen erklærer, at Børnelejeren på Langelands landsindsamling er foretaget i henhold til given tilladelse fra Indsamlingnævnet og i overensstemmelse med indsamlingsloven og tilhørende bekendtgørelser.

Vanløse, den 8. marts 2019

Bestyrelse


Dina Reece
formand


Lars Jacobsen


Tommy Gall


Michael Bruun

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Børnelejren på Langeland

Revisionspåtegning på årsrapporten

Konklusion

Vi har revideret årsrapporten for Børnelejren på Langeland for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 årsrapporten". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's E-tiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsrapporten

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsrapporten 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 årsrapporten.

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 årsrapporten, 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 foreningens 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 årsrapporten 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 foreningens 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 årsrapporten 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 foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsrapporten, herunder noteoplysningerne, samt om årsrapporten afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsrapporten er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsrapporten 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 årsrapporten og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

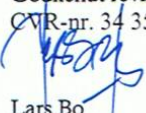
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Sorø, den 8. marts 2019

VKST Revision
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 34 35 19 61


Lars Bo
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne16561

Foreningsoplysninger

Foreningen	Børnelejren på Langeland Jyllingevej 59, kld 2720 Vanløse CVR-nr.: 26 91 74 25 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018 Stiftet: november 2002 Regnskabsår: 16. regnskabsår Hjemsted: København
Bestyrelse	Dina Reece, formand Tommy Gall, næstformand Michael Bruun Lars Jacobsen
Revision	VKST Revision Godkendt revisionsaktieselskab Fulbyvej 15 4180 Sorø
Pengeinstitut	Merkur, Den Almennyttige Andelskasse Vesterbrogade 40 1620 København V

Ledelsesberetning

I 2018 nåede vi 45.000 kr. over målsætningen på 2 millioner kr. i omsætning af salg af firmasponsorater og fondsstøtte til lejrene. Det er 6,5% højere end sidste år. Det er rigtigt dejligt, at vi igen er kommet op på omgangshøjde med forrige år. Desuden fik vi penge nok ind i projektstøtte til første fase af det planlagte projekt om at indrette en lille handicapenhed i den ene ende af den store uudnyttede kostald. Der kom penge nok til de 3 handicapværelser, og i skrivende stund er vi i fuld sving med at samle resten af pengene ind til de 2 pædagogrum og -badeværelse, depotrum og 2 handicapbadeværelser samt den meget dyre brandsikring af hele handicapafdelingen. Vi satser på, at den nye afdeling kan stå færdig i løbet af 2019.

Selv om vi først startede med lejrene i uge 15, fik vi afholdt 31 lejre med i alt 525 børn i 2018. Der er nu i alt afholdt 342 børnelejre på Søgård, i løbet af de godt 16 år, Foreningen har eksisteret, og 5.078 dårligt stillede børn har fået en uforglemmelig oplevelse på Børnelejren. Vi oplever heldigvis stadig stor velvilje fra både virksomheder og privatpersoner hver eneste dag, når vi søger om støtte. Langt de fleste, vi kontakter, vil gerne hjælpe nogle af de allerdårligst stillede børn og unge i vores samfund til et velfortjent pusterum fra deres ofte lidt grå hverdag. Stor tak til alle, der har bidraget til, at så mange børn har kunnet få et finansieret ophold på Søgård.

Heldigvis er der også mange fonde, loger og andre selskabelige foreninger, der gerne har villet støtte vores bestræbelser på hele tiden at forbedre Børnelejren og samtidigt kunne sende rigtig mange børn på ferie. Vi har modtaget donationer fra over 150 forskellige fonde og legater, hvoraf mange af dem har doneret til Børnelejren adskillige gange i løbet af årene. Nogle fonde øremærker deres donation til en bestemt lejr eller til lejre generelt, mens andre vælger at støtte et af vores renoveringsprojekter, hvorved vi hvert år har været i stand til at forbedre ejendommen og gøre den mere og mere egnet til at danne rammer omkring børnelejrene.

I 2018 fik vi igen tilladelse fra Indsamlingsnævnet til at opstille raslebøsser i hele landet, men vi har desværre stadig svært ved at finde frivillige nok til opsætning af raslebøsser i kantiner, forretninger, caféer, pizzeriaer, pølsevogne o.l. Vi håber på, at endnu flere frivillige vil melde sig til opstilling af raslebøsser i deres lokalområde i 2019.

Børnelejren fik for 13. gang tilskud fra ULFRI (tidl. LOTFRI), som er Tips- og Lotto midlerne. Vi fik 367.252 kr., som var næsten 22.000 kr. mere end året før. Vi er meget taknemmelige for det store beløb, der jo efterhånden er blevet en af grundstenene i Børnelejrens omsætning. Det er en kæmpe hjælp til de dyre driftsomkostninger så som olie, el, vand, revisor, forsikring, løn og husleje.

Igen i 2018 har rigtig mange frivillige hjælpere givet en hånd med. Uden dem, havde det ikke kunnet lade sig gøre at nå så langt i Foreningens forholdsvis korte levetid. Det var glædeligt atter en gang at se nye ansigter blandt deltagerne på vores arbejdsweekends, og vi er meget taknemmelige for den store faste skare, der trofast møder op på den ene arbejdsweekend efter den anden og hjælper med at vedligeholde ejendommen. Sidste år havde vi den ekstra udfordring, at vi ikke havde nogen forvalter, så al udendørs vedligeholdelse måtte vi selv og vores frivillige hjælpere stå for. Tak til jer alle jer, der hjalp til, for jeres store indsats.

Skulle du – der læser dette - have tid, lyst og overskud til at give en hånd med, kan vi sagtens finde

Ledelsesberetning

en opgave til dig også. Vi afholder arbejdsweekends 4-5 gange om året, og der er jobs til alle! Børnelejren bliver hele tiden forbedret - både med større og mindre håndværkerprojekter, men også med stor frivillig hjælp, så den år for år nærmer sig målet mere og mere: At blive de perfekte rammer om børnenes ophold.

Der er heldigvis mange, der tror på, at der er behov for vores Forening, og at det nytter at bakke op om arbejdet med at gøre en forskel for dårligt stillede børn. Vi håber og tror, at det også har betydning, at vi selv brænder for formålet, og at hele bestyrelsen og vores medarbejdere går foran i det frivillige arbejde.

"Vores" børn får alle en utrolig stor oplevelse ved et ophold på Søgård. Vores gæstebøger viser med al tydelighed, hvor glade børnene er for lejrene. De mange søde, glade og positive hilsner og tegninger fra børnene og deres voksne hjælpere bestyrker os i vores tro på, at der er et stort udækket behov for disse finansierede ophold for de svageste børn i vores samfund. En stor tak til alle, der har hjulpet med til at gøre det muligt for os at udfylde bare en lille del af dette enorme behov, der desværre kun ser ud til at blive større år for år. Vi modtager i hvert fald flere og flere ansøgninger.

På www.lejren.dk kan man læse om hver eneste børnelejr, vi har afholdt til dato, og de foreløbigt 29 lejre, vi har planlagt i 2019. Vores hjemmeside lader noget tilbage at ønske, da vi hverken bruger penge eller megen tid på den, men den bliver løbende opdateret med billeder, nye planlagte lejre m.v. Man kan også her se fotos af Søgård Hovedgård både indendørs og udenfor.

Børnelejren er også at finde på Facebook. Hvis nogen har forstand på og lyst til at hjælpe os med at optimere vores Facebook side, skal de være mere end velkomne. Det samme gælder hjemmesiden.

Stor tak for endnu et godt år til alle, der har bidraget.

P.b.v.

Dina Reece

Formand

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Børnelejren på Langeland for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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.

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 det årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen udgøres af sponsorater. Disse indregnes i resultatopgørelsen, såfremt den endelige tildeling har fundet sted og beløbet vedrører regnskabsåret.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Projektstøtte

Tilsagn om projektstøtte medtages i resultatopgørelsen på det tidspunkt, hvor der foreligger tilsagn fra tilskudsgiver om projektstøtte. På større projekter, hvor tilsagnet væsentligt overstiger de afholdte, tilskudsberettigede omkostninger, indtægtsføres tilskud dog først, når projektstøtten modtages.

Fundraisingomkostninger

Fundraisingomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætning. I omkostningerne indgår forbrug til løn og gager til medarbejdere, telefon, konsulentbistand, kontorartikler og småanskaffelser.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Omkostninger til byggeprojekt

Omkostningerne omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets byggeprojekt. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Omkostninger til drift af Søgård

Omkostninger til drift af Søgård omfatter udgifter til lejre.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	60 %

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Nettoomsætning	1	2.120.487	1.958.436
Projektstøtte	2	<u>47.690</u>	<u>3.662.670</u>
Bruttoresultat		2.168.177	5.621.106
Byggeprojekt	3	-300.932	-4.509.660
Drift af Søgård og Børnelejre	4	-1.066.235	-1.038.049
Fundraisingomkostninger	5	-309.168	-297.485
Administrationsomkostninger	6	<u>-149.044</u>	<u>-89.827</u>
Bruttoresultat		342.798	-313.915
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	7	<u>-72.041</u>	<u>-72.041</u>
Resultat før finansielle poster		270.757	-385.956
Finansielle omkostninger	8	<u>-452.704</u>	<u>-403.608</u>
Årets resultat		<u>-181.947</u>	<u>-789.564</u>
Resultatdisponering			
Overført resultat til næste		<u>-181.947</u>	<u>-789.564</u>
		<u>-181.947</u>	<u>-789.564</u>

Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>9.653.601</u>	<u>9.725.642</u>
Materielle anlægsaktiver	9	<u>9.653.601</u>	<u>9.725.642</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>9.653.601</u>	<u>9.725.642</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10	167.591	120.301
Tilgodehavende moms		<u>20.623</u>	<u>98.201</u>
Tilgodehavender		<u>188.214</u>	<u>218.502</u>
Værdipapirer	11	<u>49.170</u>	<u>49.170</u>
Værdipapirer		<u>49.170</u>	<u>49.170</u>
Likvide beholdninger	12	<u>9.539</u>	<u>11.605</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>246.923</u>	<u>279.277</u>
Aktiver i alt		<u>9.900.524</u>	<u>10.004.919</u>

Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		3.600.492	4.390.056
Årets resultat		<u>-181.947</u>	<u>-789.564</u>
Egenkapital		<u>3.418.545</u>	<u>3.600.492</u>
Banker	13	899.544	1.089.959
Gæld til realkreditinstitutter	14	895.169	1.004.076
Andre kreditinstitutter	15	<u>3.942.136</u>	<u>4.185.283</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>5.736.849</u>	<u>6.279.318</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		5.135	20.126
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	10.070	22.348
Anden gæld	17	27.595	26.615
Periodeafgrænsningsposter		<u>702.330</u>	<u>56.020</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>745.130</u>	<u>125.109</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.481.979</u>	<u>6.404.427</u>
Passiver i alt		<u>9.900.524</u>	<u>10.004.919</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	18		

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning		
Sponsorater eksterne	245.219	224.630
Danske fonde	1.360.198	1.264.709
Socialministeriet ULFRI	367.253	345.449
Støttemedlemskaber	73.102	75.500
Foreningsstøtte pr mobil	3	11
Raslebøsse	3.814	5.237
Salg af diverse	7.400	4.900
Lejeindtægter	<u>63.500</u>	<u>38.000</u>
	<u>2.120.489</u>	<u>1.958.436</u>
2 Projektstøtte		
Frantz Hoffmanns Mindelegat	0	100.000
Knud Højgaards Fond	0	100.000
Tryg Fonden	0	100.000
A.P. Møller Fonden	0	3.362.670
Ludvigsens Legat	30.000	0
Fiona Fond	4.000	0
Bevica Legatfonden II	<u>13.690</u>	<u>0</u>
	<u>47.690</u>	<u>3.662.670</u>
3 Byggeprojekt		
Klimaskærm	0	4.281.420
Hovedhuset facader	0	88.578
Kostalden	<u>300.932</u>	<u>139.662</u>
Byggeprojekt	<u>300.932</u>	<u>4.509.660</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
4 Drift af Søgård og Børnelejre		
Forsikringer	13.782	19.810
Falck	904	928
Transport	20.998	34.503
Benzin og græsslåning	9.450	9.410
Olie hele ejendommen	118.118	102.655
Vedligeholdelse af pool	12.033	6.829
El - hovedbygning	6.200	11.589
El - Multihus samt hestestald	22.036	26.912
El - Forvalterbolig	11.640	3.408
Vand	33.548	34.686
Vand - Forvalterbolig	1.203	1.951
Ejendomsskatter m/moms	1.257	1.104
Ejendomsskatter u/moms	6.435	6.596
Småanskaffelser	53.404	41.296
Vedligeholdelse - hovedbygninger	127.060	177.972
Løn daglig drift	105.321	43.785
Arbejdsweekend	10.326	13.620
Andel af administration	263.500	263.500
Transport	176.448	153.883
Forplejning	70.488	66.524
Aktiviteter	10.419	19.187
Telefon	5.065	4.701
Rengøring	<u>-13.400</u>	<u>-6.800</u>
Drift af Søgård og Børnelejre	<u>1.066.235</u>	<u>1.038.049</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
5 Fundraisingomkostninger		
Gager	252.042	239.559
Konsulent timer	31.083	38.760
Telefon	3.583	5.926
Kontorartikler	2.072	899
Tryksager	8.537	2.710
Småanskaffelser	2.857	358
Porto	7.771	8.720
Diverse	1.223	553
Fundraisingomkostninger	<u>309.168</u>	<u>297.485</u>
6 Administrationsomkostninger		
Gager	252.042	239.560
ATP og Finansieringsbidrag	7.037	5.093
Gebyr lønadministration	460	310
Medarbejderforsikring	2.955	2.907
Husleje	31.028	25.304
El	5.253	4.713
Indsamlingsnævnet	2.100	1.100
Telefon, internet og licens	5.979	11.200
Revision	31.000	29.500
Gaver	4.540	3.252
Gebyrer	3.857	5.546
Diverse	1.349	75
Bil drift	20.329	24.767
Ikke fradragsberettiget andel moms	44.615	0
Overført til børneleje	<u>-263.500</u>	<u>-263.500</u>
Administrationsomkostninger	<u>149.044</u>	<u>89.827</u>
	<u>1.825.379</u>	<u>5.935.021</u>

Noter

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
7 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>72.041</u>	<u>72.041</u>
	<u>72.041</u>	<u>72.041</u>
8 Finansielle omkostninger		
Renter pengeinstitutter	209.811	143.518
Prioritetslån	241.905	259.090
Kurstab pantebreve	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
	<u>452.716</u>	<u>403.608</u>
9 Materielle anlægsaktiver		
		Grunde <u>bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2018		<u>9.941.763</u>
Kostpris 31. december 2018		<u>9.941.763</u>
Opskrivninger 1. januar 2018		<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2018		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018		216.121
Årets afskrivninger		<u>72.041</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018		<u>288.162</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018		<u>9.653.601</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
10 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra sponsorer	67.591	106.611
Tilgodehavende tilskud	<u>100.000</u>	<u>13.690</u>
	<u>167.591</u>	<u>120.301</u>
11 Værdipapirer		
Aktier		
B-Andele Merkur, ansk. sum	<u>49.170</u>	<u>49.170</u>
	<u>49.170</u>	<u>49.170</u>
12 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	977	633
Giro 1000 8182	3.648	9.561
Giro for raslebøsser	363	209
Merkur 8401 1077819	214	917
Nordea 8415-646372	4.336	285
Nordea 6268-258548	<u>1</u>	<u>0</u>
	<u>9.539</u>	<u>11.605</u>
13 Banker		
Merkur byggekonto 8401 4215119	<u>899.544</u>	<u>1.089.959</u>
	<u>899.544</u>	<u>1.089.959</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
14 Gæld til realkreditinstitutter		
Pantebrev Nykredit DKK 2.000.000	<u>895.169</u>	<u>1.004.076</u>
	<u>895.169</u>	<u>1.004.076</u>
15 Andre kreditinstitutter		
Pantebrev Merkur DKK 1.900.000	1.134.036	1.225.768
Pantebrev Alm. Brand Bank A/S DKK 1.000.000	760.216	790.803
Pantebrev Alm. Brand Bank A/S DKK 1.000.000	681.398	721.178
Pantebrev L.A. Administration ApS DKK 500.000	385.484	400.404
Pantebrev Per Jensen Holding, Billund ApS 419.021	444.540	431.592
Pantebrev Jyske Bank A/S DKK 500.000	399.904	413.638
Pantebrev Jyske Bank A/S DKK 150.000	123.064	126.911
Pantebrev Tena Invest DKK 150.000	<u>13.494</u>	<u>74.989</u>
	<u>3.942.136</u>	<u>4.185.283</u>
16 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.070	14.348
Deposita	<u>4.000</u>	<u>8.000</u>
	<u>10.070</u>	<u>22.348</u>
17 Anden gæld		
A-skat	13.243	13.077
AM-bidrag	3.682	3.592
Feriepengeforpligtelse	<u>10.670</u>	<u>9.946</u>
	<u>27.595</u>	<u>26.615</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for det samlede arrangement i Merkur, Den Almennyttige Andelskasse, er der tinglyst ejerpantebreve:		
Ejerpantebrev, Søgårdsvej 8A	997.083	997.083
Ejerpantebrev, Søgårdsvej 8A	400.000	400.000
Ejerpantebrev, Søgårdsvej 8A	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
	<u>1.797.083</u>	<u>1.797.083</u>

i foreningens ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12 2018 udgør kr. 9.725.640. Det samlede engagement udgør kr. 2.314.810.