

Aalborg Menighedscenter

v/ Bestyrelsen

CVR-nr. 17 80 41 89

Årsrapport

2022

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring	
Indehavers påtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Indehavers beretning	
Virksomhedsoplysninger	4
Indehavers beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Indehavers påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Aalborg Menighedscenter v/Bestyrelsen. Årsrapporten omfatter ikke de private indkomst- og formueforhold.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Indehaverens beretning indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de anførte, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Aalborg, den 14. april 2023

Bestyrelsen

Kasper Rahbek Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Sven Birger Berntsen
Bestyrelsesmedlem

Ole Iversen Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Ejner Elias Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til Bestyrelsen

Vi har udført review af årsregnskabet for Aalborg Menighedscenter v/Bestyrelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Indehaverens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til indehaveren og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Aalborg, den 14. april 2023

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Jens Aaen
statsautoriseret revisor
mne14950

Henrik Hagelquist
registreret revisor
mne31389

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Aalborg Menighedscenter Gasværksvej 5 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 17 80 41 89 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Daglig ledelse	Bestyrelsen Kasper Rahbek Pedersen Sven Birger Berntsen Ole Iversen Nielsen Ejner Elias Pedersen
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelser	Nordjyske Bank Danske Bank

Indehavers beretning

Hovedaktivitet

Menighedens formål er at virke for oprettelsen af Guds rige og for dets udbredelse såvel i Danmark som i andre lande. Menighedens lære, ledelse og virksomhed er nærmere udformet i "Aalborg MenighedsCenter's lære- og ledelsesmæssige retningslinier". Disse retningslinier gælder for menighedens medlemmer og ledelse.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke virksomhedens finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aalborg Menighedscenter er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter alle indbetalinger, bidrag, gaver givet til menigheden. Ligeledes indgår alle indbetalinger til Mission.

Donationer og offentliggørelse af disse fremgår ikke af denne årsrapport.

Råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, vedligeholdelse, forbrug af el og varme samt skatter og forsikringer.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, leasing af maskiner, telefoner, forsikringer og kontingenter.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balancen

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender omfatter bl.a. betalt depositum.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning og likvide beholdninger i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2022	2021
1 Nettoomsætning	934.234	811.925
2 Råvarer og hjælpematerialer	-150.369	-143.179
3 Lønninger	-255.990	-283.566
Bruttofortjeneste	527.875	385.180
4 Lokaleomkostninger	-384.813	-366.065
5 Administrationsomkostninger	-123.584	-184.777
Resultat før renter	19.478	-165.662
6 Finansielle omkostninger	-5.806	-2.513
Årets resultat	13.672	-168.175

Balance 31. december

Note	2022	2021
Aktiver		
Omsætningsaktiver		
7 Andre tilgodehavender	127.500	134.765
Tilgodehavender i alt	<u>127.500</u>	<u>134.765</u>
8 Likvide beholdninger	<u>266.932</u>	<u>251.930</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>394.432</u>	<u>386.695</u>
Aktiver i alt	<u>394.432</u>	<u>386.695</u>
Passiver		
Egenkapital		
9 Egenkapital	<u>331.238</u>	<u>317.566</u>
Egenkapital i alt	<u>331.238</u>	<u>317.566</u>
Gældsforpligtelser		
10 Gæld til pengeinstitutter	534	0
11 Anden gæld	<u>62.660</u>	<u>69.129</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>63.194</u>	<u>69.129</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>63.194</u>	<u>69.129</u>
Passiver i alt	<u>394.432</u>	<u>386.695</u>
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Eventualposter		

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Nettoomsætning		
Tiende/gaver	421.087	361.240
Kollekt	58.415	65.377
Mobilepay	396.485	338.694
Dankortbetalinger	12.343	8.575
Diverse	32.334	23.249
Indg. til mission	0	1.625
Lejeindtægt / udlån af lokaler	6.531	5.900
Andel udlodning, Mosaik	4.304	7.265
Indtægter fra Norden	2.735	0
	<u>934.234</u>	<u>811.925</u>
2. Råvarer og hjælpematerialer		
Overført til Mission	24.000	28.150
Momsrefusion, tidligere år	-13.948	-17.949
Bespisning/køkken	17.949	14.928
Gæstetalere	59.768	56.249
Gaver, kreativ, mosaik mm.	13.848	24.150
Indsamlet overført til Mission	18.752	37.651
Hjælp til skolebyggeri	30.000	0
	<u>150.369</u>	<u>143.179</u>
3. Lønninger		
Lønninger	260.016	233.296
ATP	3.976	3.313
B-indkomst til David Dueholm Hansen	0	86.000
Befordrings- og rejsegodtgørelse	632	1.551
Samlet betaling og feriepenge mv.	13.746	2.670
Modtaget fra Scandinavia til David Dueholm Hansen	0	-30.000
Ændring i skyldig løn og feriepengeforpligtelser	8.790	0
Løntilskud og lønrefusioner	-31.170	-13.264
	<u>255.990</u>	<u>283.566</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
4. Lokaleomkostninger		
Husleje, varme, fællesudgifter og el mv.	384.813	360.000
Ombygning	0	6.065
	<u>384.813</u>	<u>366.065</u>
5. Administrationsomkostninger		
Mindre nyanskaffelser	8.562	0
Leje af kontorinventar mv.	0	51.700
Telefoner	10.791	15.930
Gebyrer og licens	4.403	8.392
Regnskabsmæssig assistance mv.	22.750	14.500
Forsikringer	6.038	6.994
Daglig drift	21.135	-450
Rejser/mødeudgifter mm.	23.156	10.235
Teknik og Zoom mv.	15.767	50.666
Gaver	5.177	17.961
Diverse omkostninger	5.805	8.849
	<u>123.584</u>	<u>184.777</u>
6. Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	1.476	2.513
Renter Skattestyrelsen mv.	4.330	0
	<u>5.806</u>	<u>2.513</u>
7. Andre tilgodehavender		
Husleje depositum	127.500	127.500
Andel udlodning 2022, Mosaik	0	7.265
	<u>127.500</u>	<u>134.765</u>

Noter

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
8. Likvide beholdninger		
NB 9033 327107, Menigheden	0	4.582
NB 7370 1440510, Diverse opsparing	185.265	238.771
NB 7459 1017772, Menigheden	61.055	6.369
NB 7459 1139204, Familien Harbo (Benjamin og Lena)	4.579	2.208
NB 9033 327158, Ivan og Lucie	15.933	0
Danske Bank, Mobilepay 3409398170	100	0
	<u>266.932</u>	<u>251.930</u>
9. Egenkapital		
Saldo 1. januar 2022	<u>317.566</u>	<u>485.741</u>
Årets resultat	<u>13.672</u>	<u>-168.175</u>
	<u>331.238</u>	<u>317.566</u>
10. Gæld til pengeinstitutter		
NB 9033 327107, Menigheden	<u>534</u>	<u>0</u>
	<u>534</u>	<u>0</u>
11. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	5.109	11.947
ATP og andre sociale omkostninger	852	1.321
Feriepenge	9.000	3.357
Diverse/afrunding	1	1
Skyldig skattekonto	44.119	76.143
Betaling til Gældsstyrelsen, rest forskel	-21.234	-23.640
Anslået skyldig husleje og elforbrug	<u>24.813</u>	<u>0</u>
	<u>62.660</u>	<u>69.129</u>

Noter

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Aalborg Menighedscenter har indgået en huslejekontrakt med en månedelig husleje mv. på 35 tkr. Huslejekontrakten kan opsiges med 12 måneders varsel.

Kasper Rahbek Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kasper Rahbek Pedersen

Indehaver

ID: e07ca7f4-2bcd-43c2-b715-a4da5a64db54

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 19-04-2023 kl.: 15:50:10

Underskrevet med MitID



Sven Birger Berntsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Sven Birger Berntsen

Indehaver

ID: e539fb91-ca5e-4413-9984-c787fc27073c

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 21-04-2023 kl.: 06:36:20

Underskrevet med MitID



Ole Iversen Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ole Iversen Nielsen

Indehaver

ID: d03ddb93-4fe4-4ea8-bb3c-8da3e94f1232

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 19-04-2023 kl.: 17:11:38

Underskrevet med MitID



Ejner Elias Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ejner Elias Pedersen

Indehaver

ID: 9bab0eff-878b-4967-b620-6c9d6c0b5b24

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 22-04-2023 kl.: 09:21:49

Underskrevet med MitID



Jens Aaen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Jens Aaen

Revisor

ID: 92061667

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 23-04-2023 kl.: 09:20:32

Underskrevet med NemID

NEM ID

Henrik Hagelquist

Navnet returneret af dansk NemID var:

Henrik Hagelquist

Revisor

ID: 60141837

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 23-04-2023 kl.: 15:43:39

Underskrevet med NemID

NEM ID