



lm
LUTHERSK MISSION

med håb

Landskassen; Årsrapport 2015

Årsregnskab med noter

Indholdsfortegnelse

Foreningsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Ledelsesberetning	6-7
Anvendt regnskabspraksis	8-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter til årsregnskabet	13-15

Foreningsoplysninger

Foreningen:

Luthersk Mission
Industrivænget 40
3400 Hillerød

Telefon: 48 20 76 60
Hjemmeside: www.dlm.dk
E-mail: dlm@dlm.dk

Cvr.nr.: 17 45 54 19
Etableret: 1. marts 1868
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Landsstyrelsen:

Henrik P. Jensen
Karl Haahr
Ole Malmgaard
Asger Mogensen
Christian Feldbech Nissen
Henning Kamp
Helge Paulsen

Resursechef:

Johnny Lindgreen

Revision:

Revisionskontoret i Videbæk
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hjejlevej 16
6920 Videbæk
Tlf 97 17 17 44 - www.riv.dk

Ledelsespåtegning

Landsstyrelsen og resursechefen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Luthersk Mission.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 3/6 2016

Resursechef:

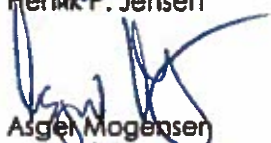


Johnny Lindgreen

Landsstyrelsen:



Henrik P. Jensen



Asger Mogensén



Helge Paulsen



Karl Haahr



Christian Feldbech Nissen

Ole Malmgaard



Henning Kamp

Ole Malmgaard udtredt af landsstyrelsen april 2016

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne af Luthersk Mission

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Luthersk Mission for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet og ledelsesberetningen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionskik samt BEK nr. 1701 af 21. december 2010. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysning vedrørende forståelse af revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis for foreningsregnskaber det af ledelsen godkendte resultatbudget for 2015. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

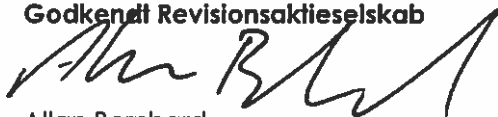
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Videbæk, den 4. juni 2016

Revisionskontoret i Videbæk

Godkendt Revisionsaktieselskab



Allan Bernhard
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Luthersk Missionsforening til evangeliets fremme (ofte forkortet Luthersk Mission eller LM) har til formål at udbrede det kristne budskab såvel i Danmark som i udlandet.

Foreningen er en landsdækkende kirkelig organisation og et missionsselskab, som blev stiftet i 1868 og har sit sekretariat i Hillerød.

Foreningen bygger sin virksomhed på vedtægter, der senest er revideret af foreningens højeste myndighed til ikrafttræden den 25.10.2013.

Struktur

Foreningen er opdelt i syv afdelinger (landsdele), der igen er opdelt i kredse, frimenigheder og mødepladser. I det lokale arbejde i Danmark er tilknyttet mange frivillige som forkyndere, medarbejdere blandt børn og unge, i bestyrelsesarbejde, genbrugsbutikker m.v.

Hovedaktivitet

Landsforeningen havde ved årets udgang 23 ansatte medarbejdere i Danmark (19,8 omregnet til fuldtidsstillinger). Der er tale om stillinger i ledelsesteamet, team for international mission, administration og kommunikation, mens resten virker som konsulenter i muskarbejde, som menighedsarbejde og i tværkulturelt arbejde. Børne- og ungdomsarbejdet er siden 1. januar 2014 samlet i Luthersk Missions børne- og ungdomsarbejde (LMBU).

På landsplan udgør foreningens hovedaktiviteter arbejde med forkyndelse og kristendomsundervisning blandt børn, unge og voksne. Ud over det arbejde, som landsforeningen finansierer, drives et omfattende lokalt og regionalt arbejde rundt i landet herunder lejr- og kursuscentre, som finansieres lokalt. Der arbejdes således ud fra 101 forskellige steder, fordelt over samtlige regioner.

Derudover driver foreningen et tværkulturelt arbejde blandt indvandrere og flygtninge i Danmark. Arbejdet drives i dag udelukkende for egne midler.

I udlandet har foreningen 47 ansatte medarbejdere (heraf 11 korttidsansatte volontører), der er placeret i opgaver i den tredje verden (Etiopien, Tanzania, Peru og Cambodja).

I Tanzania drives et omfattende litteraturarbejde med kristen litteratur og også bøger med oplysning om grundlæggende sundhed, aids m.v. Endvidere har udsendte medarbejdere opgaver med forkyndelse og undervisning, socialt arbejde samt rådgivning og supervision.

I Etiopien er udsendte medarbejdere engageret i sundhedsarbejde og supervision, forkyndelse, bibelundervisning, rådgivning og kompetenceudvikling af lokale ledere.

Arbejdet i Cambodja er koncentreret om hovedstaden Phnom Penh og storbyen Siem Reap. Det omfatter bibelskoleundervisning, kurser i kristendom, opbygning af studenterarbejde samt støtte til og supervision af forskellige sociale projekter.

LM har i 2015 givet et tilskud på kr. 350.000 til Dansk Bibel-Institut (DBI), øremærket bacheloruddannelsen i teologi og mission. Det skal ses i den historiske sammenhæng, at LM i 2005 nedlagde sin egen missionskole for at videreføre den i DBI's uddannelsesstilbud.

Publikationer

Foreningen udgiver avisen "Tro&Mission" (2.500 abonnenter) med bred, aktuell orientering. Endvidere udgiver foreningen tidsskriftet "Budskabet" (750 abonnenter) med artikler af især teologisk karakter samt børnebladet "Komfrit" (Tidl. Nådada) med knap 1000 abonnenter. De to første publikationer laves også i en net-version.

De økonomiske forhold

Efter tre år med overskud, så viser årets resultat et større underskud. Underskuddet er delvis kalkuleret i og med større midler de senere år er placeret i Projektpulje, der giver mulighed for tiltag i fastsat tidsperiode. På den baggrund har LM fx øget sin tværkulturelles indsats med yderlig mandskab, da behovet steg markant i 2015 bl.a grundet flygtningsituationen.

Årest resultat giver anledning til at gentænke fordelingen af gaver i organisationen. Samlet set er gaveindtægten det højeste registreret (30,6 mio. kr.). Men andelen til landsarbejdet - som dette regnskab vedrører - er svindende iff. de seneste år. Gaver til landsorganisationen i 2015 er godt nok lidt bedre end i 2014, men andelen af de samlede gaver falder og gavetallet for 2015 er mindre end årene før 2014.

10% grundet lønefferslæb (globalisering m.m.). Og på indtægtssiden ses, at genbrug er blevet en væsentlig indtægt for LM.

LM vil altid have til hensigt at bruge sine midler og ressourcer til missionsarbejde. For lettere at kunne styre niveauet for det almindelige virke og så muligheden for at bruge enkeltstående større indtægter til nye tiltag, så er der indført en projektpulje. På den måde bruges større engangsbeløb til konkrete afgrænsede projekter. I regnskabet ses det som henlæggelser. Det er landsstyrelsens og økonomiudvalgets hensigt at finde et stabilt niveau iff. forventelige indtægter, og samtidigt bruge ekstra midler til foreningens aktiviteter frem for at ligge inde med store reserver. Store dele af årets gode resultat overføres derfor til projektpuljen.

Foreningen er godkendt til at modtage personlige gaver efter reglerne i Ligningslovens §8A og til at modtage ydelser (gavebrevsydelser) efter Ligningslovens §12, stk. 3. Og gaver (donationer) er fortsat den væsentlige del af foreningens indtægtsgrundlag og identitet.

Derudover gør foreningen brug af offentlige indsamlinger via online-betaling og MobilePay/Swipp (93390020). SMS-gaver blev afsluttet i løbet af 2015. Indsamlingerne er anmeldt og godkendt af Indsamlingsnævnet. Overskuddet af årets offentlige indsamlinger er samlet opgjort til kr. 275.048,- og er anvendt til foreningens arbejde.

Der er i henhold til "Tips- og lottopuljen til øvrige landsdækkende almennyttige organisationer" jf. tips- og lottolovens § 6 A, stk. 1, 7 tilgået foreningen en andel på kr. 658.328 i 2015 (incl. kr. 45.125 til Norea). Tilskuddet er anvendt i tilskudsåret og i overensstemmelse med formålet.

Foreningen har desuden modtaget kompensation for afholdt købsmoms på 164.748 kr. fra SKAT og refusion fra Danida til skoleundervisning af missionærbørn (304.356 kr. vedr. skoleåret 2014/15).

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Ingen af betydning iff. landsorganisationens regnskab og økonomi i øvrigt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er herudover uændret i forhold til sidste år.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Gaveindtægter og tilskud indregnes i takt med at de modtages. Gaver, der af giver ønskes anvendt på afdelings- eller kredsplan, er modregnet i indtægtsførte gaveindtægter. Arveindtægter indregnes på det tidspunkt arvesagen afsluttes og endeligt arvebeløb er opgjort. Øvrige indtægter indregnes i takt med at de indtjenes/modtages.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Personaleomkostninger omfatter lønninger og pensioner til foreningens ansatte, personaleforsikringer, omkostninger til missionærs ud- og hjemrejser, kursus, medicin, skoleudgifter mm.

Driftsomkostninger af aktiviteter omfatter husleje, transportomkostninger (herunder køb/salg af biler i missionsfelterne) samt øvrige aktivitetsomkostninger.

Overførsler og tilskud omfatter interne og eksterne tilskud (LMBU, DBI, NLM m.fl.).

Information og materialer omfatter omkostninger til layout, trykning og forsendelse af aviser og blade samt øvrig informationsmateriale.

Møder og rejser omfatter omkostninger til stævner og lejrer, rejser samt øvrige mødeaktiviteter.

Administrationsomkostninger omfatter kontorhold, telefon og internet, IT, kontingenter, porto og gebyrer mm.

Ejendommenes driftsomkostninger omfatter driftsomkostninger (ejendomsskat, bygningsforsikringer, forbrugsomkostninger, vedligeholdelse mv.) af foreningens domicil- og udlejningsejendomme.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt transaktioner i fremmed valuta.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger måles til den senest offentlige ejendomsvurdering.

Værdireguleringer af grunde og bygninger føres direkte på egenkapitalen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Forskud international mission

Forudbetalinger til udenlandske missionsområder, som er placeret i udenlandske pengeinstitutter, kontantbeholdninger eller tilgodehavender, indregnes som forskud international mission.

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender i danske pengeinstitutter samt kontante beholdninger i Danmark.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til tab på udlån til missionærer.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	Budget 2015 t.kr.	2015 kr.	2014 kr.
Modtagne gaver til Landskassen	1	16.500	14.783.580	14.178.450
Arveindtægter	1	1.000	1.146.189	5.313.679
Tilskud og refusioner	2	1.200	1.245.827	1.279.388
Genbrugsbutikker		3.000	3.196.000	3.170.530
Andre indtægter	3	3.030	3.496.086	3.880.472
Indtægter i alt		24.730	23.867.682	27.822.519
Personaleomkostninger	4	-16.388	-16.869.235	-14.794.860
Driftsomkostninger af aktiviteter	5	-2.528	-3.146.646	-2.551.351
Overførsler og tilskud	6	-3.329	-3.286.812	-3.653.141
Information og materialer		-957	-884.980	-1.332.092
Møder og rejser		-794	-659.972	-627.111
Administrationsomkostninger		-977	-1.326.063	-1.696.717
Ejendommenes driftsomkostninger		-500	-313.878	-394.585
Driftsomkostninger i alt		-25.473	-26.487.586	-25.049.857
Resultat før finansielle poster		-743	-2.619.904	2.772.662
Finansielle indtægter		0	34.144	5.664
Finansielle omkostninger	7	-20	-31.967	-122.133
Årets resultat		-763	-2.617.727	2.656.193
Resultatdisponering				
Årets resultat		-763	-2.617.727	2.656.193
Overført fra projektpulje (årets anvendelse)		770	1.052.000	505.000
Overført til projektpulje			-146.000	-4.300.000
Overført til risikokonto		-100	-100.000	-100.000
Overført fra/til bilkonti			60.267	325.000
Overført resultat efter henlæggelser		-93	-1.751.460	-913.807

Balance

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		17.450.000	17.970.000
		<u>17.450.000</u>	<u>17.970.000</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender (missioncærgæld)		66.675	120.300
		<u>66.675</u>	<u>120.300</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>17.516.675</u>	<u>18.090.300</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		109.830	768.614
Tilgodehavender hos tilknyttede foreninger		1.958.314	1.363.479
Forskud international mission		655.551	398.560
Andre tilgodehavender		830.456	595.042
Periodeafgrænsningsposter		231.142	242.472
		<u>3.785.293</u>	<u>3.368.167</u>
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		824.982	799.168
		<u>824.982</u>	<u>799.168</u>
Likvide beholdninger			
Likvide beholdninger		8.429.327	12.838.291
		<u>8.429.327</u>	<u>12.838.291</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>13.039.602</u>	<u>17.005.626</u>
AKTIVER I ALT		<u>30.556.277</u>	<u>35.095.926</u>

Balance

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
EGENKAPITAL	8		
Reserve for opskrivninger på ejendomme		7.032.500	7.038.035
Henlæggelse vedr. projektpulje		4.089.000	4.995.000
Henlæggelse vedr. risikokonto		1.200.000	1.100.000
Henlæggelse vedr. bilkonti		485.995	546.262
Overført resultat		14.229.869	16.286.833
		<u>27.037.364</u>	<u>29.966.130</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til tab på missionærgæld		<u>39.875</u>	<u>121.075</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Private lån (gæld til medlemmer)		<u>254.000</u>	<u>840.000</u>
		<u>254.000</u>	<u>840.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede foreninger		726.667	2.339.030
Modtaget forudbetaling på uafsluttede arvesager		977.679	0
Anden gæld	9	<u>1.520.692</u>	<u>1.829.691</u>
		<u>3.225.038</u>	<u>4.168.721</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.479.038</u>	<u>5.008.721</u>
PASSIVER I ALT		<u>30.556.277</u>	<u>35.095.926</u>
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Eventualposter	11		

Noter til årsregnskabet

	2015 kr.	2014 kr.
1 Gaver og arveindtægter		
Modtagne gaver	30.599.757	28.887.061
Gaver overført til kredse og afdelinger	-15.816.177	-14.708.611
Modtagne gaver til Landskassen	14.783.580	14.178.450
Arveindtægter	1.146.189	5.313.679
	15.929.769	19.492.129
2 Tilskud og refusioner		
Danida, refusion skoleundervisning	364.790	322.475
Distributionstilskud T&M, Budskabet og Nådada	103.086	118.722
Tips- og lottomidler (netto)	613.203	639.345
Andre tilskud, momscompensation mm.	164.748	198.846
	1.245.827	1.279.388
3 Andre indtægter		
Abonnements- og annonceindtægter	1.470.637	1.552.143
Stævneindtægter	62.090	64.945
Huslejeindtægter	1.018.378	964.885
Administrations- og IT bidrag	117.726	154.905
Volontør egenbetaling	290.000	337.000
Sponsorater, honorar mv.	24.800	20.568
Øvrige indtægter	512.455	786.026
	3.496.086	3.880.472
4 Personaleomkostninger		
Lønninger og pensioner mv.	13.002.874	11.292.093
Forsikringer	653.449	625.691
Ud- og hjemrejser	474.007	424.418
Øvrige personaleomkostninger	2.738.905	2.452.658
	16.869.235	14.794.860
6 Overførsler og tilskud		
Bloktilskud Tanzania, LMC, kirken i Peru m.fl.	406.388	419.776
Øremærkede tilskud (DBI, NLM m.fl)	426.417	576.113
Interne driftstilskud (LMBU)	2.350.000	2.329.000
Regulering driftstilskud Tanzania, Cambodja, Tyrkiet tidl. år	145.207	0
Arbejds kapital til Soma Biblia	0	350.877
Regulering missionærgæld	-41.200	-22.625
	3.286.812	3.653.141

Specifikation af note 5 årsregnskab 2015

Posten "Driftsomkostninger af aktiviteter" består af nedenstående underkonti, som alle refererer til driftsudgifter i udlandet. Løn og personaleomkostninger for internationale medarbejdere er del af posten "Personaleomkostninger".

Luthersk Mission

Konto	Tekst	Regnskab
50120	Øvrige driftsomkostninger	1.462.794,83
50126	Dar es Salaam, driftsomk.	0,00
50128	Soma Biblia center	0,00
50129	Rukwa, driftsomk.	0,00
50130	Mara, driftsomk.	42.823,63
50141	Bibelskolearbejde	104.510,92
50142	Evangelisering	130.888,61
50143	Projekt Future, Camb.	0,00
50144	Kollegiearb. Phnom Penh	76.033,59
50145	Kollegiearb. Siem Reap	0,00
50147	Sundhedsarbejde Siem Reap	46.157,33
50160	Transportudgifter	316.440,57
50185	Bilomkostninger	136.980,87
50200	Husleje	687.824,07
50240	møbler og udstyr	0,00
50280	adm. bidrag/fællesudg.	0,00
50280	Vedligeholdelse	72.901,63
50290	KirkeBygning (Driftsomkostninger)	68.772,37
50295	Øvrige Kirkelige Aktiviteter	517,11
Sum		3.146.645,53

Luthersk Mission
Johnny Lindgreen, Resursechef

Hillerød d. 27/2-17

Revisionskontoret i Videbæk
Revisor Allan Bernhard

Videbæk d. 27/2-17

REVISIONSKONTORET I VIDEBÆK A/S
Højbjerg 16, 6920 Videbæk
Tlf. 97 17 17 44
Fax 97 17 99 49

7 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger	15.167	1.469
Valutakurstab	16.800	120.664
	<u>31.967</u>	<u>122.133</u>
8 Egenkapital		
Reserve for opskrivninger på ejendomme		
Saldo primo	7.038.035	7.028.035
Årets værdiregulering	-5.535	10.000
	<u>7.032.500</u>	<u>7.038.035</u>
Henlæggelse vedr. projektpulje		
Saldo primo	4.995.000	1.200.000
Anvendelse i året	-1.052.000	-505.000
Årets overførsel	146.000	4.300.000
	<u>4.089.000</u>	<u>4.995.000</u>
Henlæggelse vedr. risikokonto		
Saldo primo	1.100.000	1.000.000
Vedtaget regulering overført til "Overført resultat"	100.000	100.000
	<u>1.200.000</u>	<u>1.100.000</u>
Henlæggelse vedr. bilkonti		
Saldo primo	546.262	871.262
Årets overførsel	-60.267	-325.000
	<u>485.995</u>	<u>546.262</u>
Overført resultat		
Saldo primo	16.286.833	17.200.640
Regnskabsmæssig tab ved salg af Vestegade6, Spjald	-305.504	0
Årets overførsel	-1.751.460	-913.807
	<u>14.229.869</u>	<u>16.286.833</u>
Egenkapital i alt	<u>27.037.364</u>	<u>29.966.130</u>
Summarisk egenkapitalopgørelse		
Egenkapital primo	29.966.130	27.299.937
Årets værdiregulering og fortjenester ejendomme	-5.535	10.000
Årets resultat	-2.617.727	2.656.193
	<u>27.342.868</u>	<u>29.966.130</u>
9 Anden gæld		
Skyldige omkostninger	468.933	815.348
Skyldig moms	34.227	29.487
Feriepengeforpligtelser	832.638	717.596
Huslejedeposita	44.000	57.400
Anden gæld i øvrigt	140.894	209.860
	<u>1.520.692</u>	<u>1.829.691</u>

10 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea Bank har foreningen stillet følgende sikkerheder:

Ejerpantebrev i Svinget 10, Skjern, nom. 1.365.000 (regnskabsmæssig værdi kr. 3.450.000)

Ejerpantebrev i Industrivænget 40, Hillerød, nom. 2.635.000 (regnskabsmæssig værdi kr. 4.500.000)

11 Eventualposter

Eventualforpligtelser

Foreningen har indgået huslejekontrakt som er uopsigelig indtil 1. februar 2021 og med en årlig leje på t.kr. 650.

Foreningen har via Nordea Bank stillet kaution overfor Commercial Bank of Ethiopia på i alt kr. 160.000.

Foreningen er selvforsikret ved hjemtransport og behandling ifm. sygdom og ulykker i udlandet.