

**DET DANSKE FORFATTER- OG
OVERSÆTTERCENTER HALD**

ÅRSREGNSKAB 2017

Indholdsfortegnelse

Institutionsoplysninger	3
Bestyrelsens beretning 2017	4
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Anvendt regnskabspraksis	9
Balance pr. 31.12 2017	12
Noter	13

Institutionsoplysninger

Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Hald
Hald Hovedgaard
Ravnsbjergvej 76
8800 Viborg

CVR nr.: 14 94 00 73

Hjemstedskommune: Viborg

Bestyrelse:

Pia Juul, formand
Morten Visby, næstformand
Anja Bonde Fløjborg
Britta Thuun-Petersen
Erik Kock
Lotte Thrane

Daglig leder:

Peter Q. Rannes

Revision:

BDO
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Thors Bakke 4, 2 sal
8900 Randers C

Bank:

Nordea
Viborg Privatkundeafdeling
Sct. Mathias Gade 68
8800 Viborg

Bestyrelsens beretning 2017

I 2017 var det på 18. år Det Danske Forfatter- og Oversættercenters hovedopgave at tilbyde danske forfattere, oversættere og illustratorer legatophold i Hovedbygningen og i de to selvstændige huse, Kapellet og Smedehuset, på Hald Hovedgaard.

Af årets 26 refugieuger var ugerne 23 og 44 sat af som særlige oversætteruger, og også i 2017 lagde Hald Hovedgaard hus til et højt antal refugieophold, nemlig omkring 240 besøg. Belægningsprocenten var atter høj, over 98 %.

Gennemsnitslængden på arbejdsophold på Hald Hovedgaard var i 2017 knap 10 dage, idet mere end 170 ophold havde en varighed på én uge, mens de øvrige var på 2 uger eller længere. Det samlede antal legatrefugiedøgn var mere end 2.100. Som noget nyt registrerer vi fra 2017 refugiegæsternes arbejdsområde, og fordelingen ser sådan: skønlitterære forfattere 70 %, oversættere og fagforfattere hver 13 % og illustratorer og andre 4 %.

Der blev i 2017 taget initiativ til i uge 45 at udbyde refugieophold mod betaling på Hald Hovedgaard, et tiltag, der kun fik ganske lidt opmærksomhed fra målgruppen, og blev aflyst.

I 2017 indgik der 61 Haldskrevne bøger (mod 59 i 2016).

Kursusvirksomheden dvs. indtægterne fra kursusvirksomheden (note 3) gik ift. 2016 hele 35 % frem, en fremgang, der ikke forklares af prisstigningen på ca. 5 % pr. 1.1.2017 alene. Det var især dagkurser, der var flere af i 2017, men antallet af halvdagsmøder gik også frem. Den øgede omsætning i kursusvirksomheden bidrog væsentlig til årets resultat, især da udgifterne til kursusvirksomhed blev holdt på 2016-niveau.

En række vigtige litterære kursusarrangører benyttede i 2017 fortsat Hald Hovedgaards faciliteter, således bl.a. Den litterære institution, Forfatterskolen, Danske Forfatterforening og Dansk Oversætterforbund, der holdt sit nordiske møde på Hald. Som noget nyt var Hald Hovedgaard med- og indholdsarrangør af en inspirationsdag for to Viborg-gymnasiers dansklærere.

Af offentlige aktiviteter i 2017 kan nævnes en litterær koncert med forfatteren Peter H. Olesen/De Efterladte, Bogmarked/Åbent hus med fokus på selvudgivelse og en Seeberg-aften.

Andre offentlige arrangementer var – i samarbejdet med Haveselskabet – plantemarkedet på Hald i maj og julestue/Åbent hus m. foredrag i december.

Den økonomiske støtte fra Staten via Finansloven og Kulturministeriet og fra Viborg Kommune var i 2017 fortsat en forudsætning for, at Hald Hovedgaard har kunnet drives som Det Danske Forfatter- og Oversættercenter.

I november 2016 blev det gamle oliefyr i Hovedbygningen skiftet ud med gasfyr, hvilket gav en besparelse på brændselsudgifterne på ca. 30 % (jf regnskabet note 5).

Institutionen er således kommet ud af 2017 med et pænt overskud, der efter afskrivning udgør knap 90.000 kr.

Regnskabet for 2017 er revideret og godkendt af BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab uden bemærkninger.

Hald Hovedgaard, den 19. april 2018

Peter Q. Rannes
Centerleder

Ledespåtegning

Centerleder og bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab 2017 for Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Hald

Årsregnskabet er aflagt efter regnskabsbestemmelserne i Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til finansloven samt den anvendte regnskabspraksis angivet på side 10.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Efterfølgende årsregnskab indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Viborg, den 31. maj 2018

Peter Q Rannes
Centerleder

Bestyrelse:

Pia Juul

Anja Bonde Fløjborg

Erik Kock

Morten Visby

Britta Thuun-Petersen

Lotte Thrane

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Hald

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Hald for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af centrets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af centrets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark og god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af centret i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Centret har i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet indarbejdet budgettal for regnskabsåret i resultatopgørelsen. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet 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, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen ud-

føres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, altid vil af-dække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvi-gelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de en-keltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisi-onen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, fore-tager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, 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 til-sidesættelse 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 ud-trykke en konklusion om effektiviteten af museets 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 årsregnskabet på grundlag af regnskabsprin-cippet 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 institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsent-lig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores kon-klusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at in-stitutionen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige place-ring 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 årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinforma-tion.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative for-hold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvaret for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision 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. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

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.

Randers, den 31. maj 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Den selvejende institution Halds formål er at vedligeholde og sikre driften af Hald Hovedgaard som et nationalt og internationalt forfatter- og oversættercenter samt et regionalt samlingssted for litteratur og kultur. Den selvejende institution Hald finansierer sine aktiviteter ved tilskud fra offentlige myndigheder samt indtægter fra kursusvirksomhed.

Den selvejende institution Hald er delvis momsregistreret.

Den selvejende institution Hald er skattepligtig efter selskabsskatteloven § 1, stk. 1, nr. 6. Dette indebærer, at institutionen alene er skattepligtig af indkomst ved erhvervsmæssig virksomhed jfr. selskabsskattelovens § 1, stk. 4. Institutionen er fritaget for indsendelse af selvangivelse i medfør af skattekontrollovens § 2, stk. 1, nr. 5, idet institutionens formål og faktiske virke er anset for at være almenyttigt, hvorefter der ikke er indkomst til beskatning som følge af fradragsretten efter selskabsskattelovens § 3, stk. 2 og 3. Der beregnes og afsættes således ikke skat i årsregnskabet.

Årsregnskabet er aflagt efter regnskabsbestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til finansloven.

Ændring som følge af væsentlige fejl.

Det skal oplyses, at der som følge af fejlrettelse på afregningskonti på balancen for skyldig A-skat mv. vedrørende tidligere regnskabsår er foretaget ændringer af sammenligningstal i årsregnskabet.

Dertil skal det oplyses, at korrektionen ikke har indvirkning på årsregnskab 2017, men har haft følgende beløbsmæssig indvirkning på årsregnskabet 2016 og tidligere regnskabsår.

Sammenligningstillene 2016 i årsregnskabet

Balancen – Skyldig A-skat mv. er forøget med kr. 24.330

Balancen – Skyldige feriepenge er formindsket med kr. 3.403

Balancen - Primo øvrig egenkapital note 11 er formindsket med kr. 20.927

Tidl. Regnskabsår 2006-2010

Korrektionen vedrørende tidligere regnskabsår er foretaget som en primo korrektion på øvrig egenkapital samlet kr. 20.927.

Årsregnskabet aflagt efter de samme principper som foregående år.

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder eventuelle afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilkomme centret, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå centret, 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.

Ved indregning eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Tilskud indregnes i det regnskabsår, hvortil tilskudsyder har meddelt tilskuddet.

Øvrige indtægter indregnes i regnskabsåret i det år, hvor ydelsen er præsteret.

Udgifter

Udgifterne indregnes i regnskabet i det år, hvor ydelsen er leveret.

Balancen

Aktiver

Anlægsaktiver består af driftsmateriel som værdiansættes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af den forventede levetid dog maks. 5 år.

Igangværende arbejder værdiansættes til anskaffelsespris, der foretages ikke afskrivning på igangværende arbejder før ibrugtagningssåret.

Indretning i lejede lokaler afskrives maksimalt over den resterende lejeperiode i henhold til den enhver tid gældende lejekontrakt. Nuværende lejekontrakt udløber 31. december 2018. Der foreligger ny lejekontrakt med Naturstyrelsen for perioden 1. januar 2017 til 31. december 2027. Afskrivninger på nye aktiver i 2017 er foretaget i henhold til den nye lejekontrakts udløb den 31. december 2027.

Anskaffelser med en værdi på under 12.300 kr. pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Omsætningsaktiver består af likvide beholdninger, tilgodehavender og andre mellemregninger med samarbejdspartnere. Disse optages til nominal værdi evt. afskrivninger foretages først ved konstateret tab.

Passiver

Kortfristet gæld måles til nominal værdi. Feriepengeforpligtelsen beregnes på baggrund af den ferieberettigede løn med 15 %.

Centrets egenkapital er udtryk for aktiverne fratrukket gældsforpligtelser og er opdelt i øvrig egenkapital og henlæggelsesbeløb.

Henlæggelsesbeløb vedrører tidligere og indeværende års formålsbestemte henlæggelser.

Resultatopgørelse for 2017

	Note	2017	2016	Budget 2017 (1.000 kr.)
Indtægter				
Tilskud	1	1.801.544	1.832.406	1.816
Andre indtægter	2	151.304	150.686	92
Kursusvirksomhed	3	631.096	465.337	550
Indtægter i alt		2.583.944	2.448.429	2.458
Udgifter				
Ejendommens drift	4	293.478	296.840	298
Varme, el og vand	5	207.866	259.751	213
Kursusvirksomhed	6	605.369	607.570	639
Andre driftsudgifter	7	250.210	205.321	236
Lønudgifter	8	1.005.528	1.010.027	1.022
Litterære aktiviteter	9	22.488	78.883	50
Udgifter i alt		2.384.939	2.459.194	2.458
		199.005	-10.765	0
Afskrivning		109.106	96.947	
		89.899	-107.712	
Finansieringsudgifter		0	0	
Finansieringsindtægter		0	1.201	
Årets resultat		89.899	-106.511	
Disponering af årets resultat:				
Overført til istandsættelser og inventar		50.000	104.539	
Overført til internationale litterære aktiviteter		39.899	1.972	

Balance pr. 31.12 2017

	Note	2017	2016
<u>Aktiver</u>			
Materielle anlægsaktiver	10	<u>532.780</u>	<u>686.723</u>
Tilgodehavender			
Øvrige tilgodehavender		7.091	12.171
Tilgodehavende moms		<u>0</u>	<u>22.846</u>
Tilgodehavende i alt		<u>7.091</u>	<u>35.017</u>
Likvide beholdninger			
Kassebeholdning		3.828	1.369
Nordea		<u>958.839</u>	<u>731.185</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>962.667</u>	<u>732.554</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>969.758</u>	<u>767.571</u>
Aktiver i alt		<u>1.502.538</u>	<u>1.454.294</u>
<u>Passiver</u>			
Egenkapital	11	<u>1.119.961</u>	<u>1.030.062</u>
Egenkapital i alt		<u>1.119.961</u>	<u>1.030.062</u>
Kortfristet gæld			
Feriepengeforpligtelser		154.379	153.592
Periodeafgrænsningsposter	12	83.021	96.432
Skyldig A-skat m.v.		41.307	39.258
Skyldig løn		0	19.868
Skyldige feriepenge		1.053	8.801
Skyldig moms		32.784	0
Diverse kreditorer		<u>70.032</u>	<u>106.281</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>382.577</u>	<u>424.232</u>
Passiver i alt		<u>1.502.538</u>	<u>1.454.294</u>
Eventualforpligtelser	13		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Tilskud		
Kulturministeriet	1.400.000	1.400.000
Viborg Kommune	363.044	366.306
Projektstøtte, H.A.L.D. mm	38.500	66.000
Folkeaktier	0	100
	<hr/>	<hr/>
I alt	1.801.544	1.832.406
	<hr/>	<hr/>
2 Andre indtægter		
Tjenesteydelser, Hald Laden mm	66.344	70.618
Husleje, bestyrerboligen	52.720	59.877
Momsfrit salg (porto mm)	6.869	109
Salg af bøger	10.156	3.456
Salg energi (Kapel og Smedehus)	12.296	13.505
Diverse salg	2.560	3.121
Udlejning mm ifm. litterære arrangementer	360	0
	<hr/>	<hr/>
I alt	151.304	150.686
	<hr/>	<hr/>
3 Kursusvirksomhed - indtægter		
Værelser	77.022	74.440
Kursusafgift	222.742	140.906
Salg af mad	288.137	211.848
Salg af drikkevarer	22.156	20.018
Salg af drikkevarer, refugie	19.249	16.798
Fotokopiering	1.791	1.327
	<hr/>	<hr/>
I alt	631.096	465.337
	<hr/>	<hr/>
4 Ejendommens drift		
Husleje	223.726	221.615
Forsikringer, sikring	30.690	30.608
Renovation	14.469	14.259
Drift af alarm	21.174	28.674
Andre udgifter	3.419	1.685
	<hr/>	<hr/>
I alt	293.478	296.840
	<hr/>	<hr/>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
5 Varme, el og vand		
Naturgas og fyringsolie	120.226	175.591
El	58.583	46.926
Vand	26.499	31.875
Brænde	2.558	5.359
I alt	<u>207.866</u>	<u>259.751</u>
6 Kursusvirksomhed - udgifter		
Madvarer	50.221	46.146
Drikkevarer	22.793	25.371
Kørselsudgifter ved indkøb	4.746	4.980
Vask og leje af linned	8.765	9.096
Løsøre køb, hus og køkken mm.	17.620	11.611
Inventar og maskiner køkken, indkøb og drift	4.306	2.121
Køkken og hus, kokekone	381.915	377.728
Køkken og hus, 1/2 fast hushjælp	56.319	48.705
Pension	38.110	45.494
Tilkaldehjælp	20.574	36.318
I alt	<u>605.369</u>	<u>607.570</u>
7 Andre driftsudgifter		
Aviser, tidsskrifter og annoncer	12.823	11.903
Bestyrelses honorar	27.500	27.500
Mødeudgifter mm, bestyrelse og repræsentantskab	17.123	14.068
Bøger til videresalg	5.263	448
Diverse, gaver og blomster	855	1.799
IT- og IT-installationer mm.	1.841	287
Fotokopiering og print	45.704	45.245
Fragt og porto	1.386	302
Gebyr	11.062	8.728
Telefoni og internet	13.316	13.047
Kontingenter	8.619	1.000
Kontorartikler og tryksager	2.059	2.037
Diverse kørsel	35	131
Løsøre køb	9.333	15.090
Nyanskaffelser	30.209	2.191
Rejseudgifter	10.274	5.714
Reparation og vedligeholdelse	4.966	5.034
Repræsentation	750	0
Revision	47.092	50.797
I alt	<u>250.210</u>	<u>205.321</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
8 Lønudgifter		
Leder	514.156	502.314
Kontor	252.186	242.908
Hus og køkken, 1/2 fast hushjælp	58.131	48.705
Park	78.276	107.985
Feriepengeforpligtelse	787	6.788
Sociale ydelser	21.116	23.871
Andre personaleudgifter	4.531	4.915
Pension	76.345	73.342
I alt	<u>1.005.528</u>	<u>1.010.828</u>
9 Litterære aktiviteter		
H.A.L.D. udgifter	0	54.723
Interne projekter – forplejning	6.408	3.879
Honorarer	13.569	16.000
Rejseudgifter	891	1.252
Annoncer og gebyrer	1.621	3.029
I alt	<u>22.488</u>	<u>78.883</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
10 Materielle anlægsaktiver		
Igangværende arbejder		
Anskaffelsessum primo	190.804	0
Tilgang i årets løb til anskaffelsespriser	-44.838	190.804
Afgang i årets løb til anskaffelsespriser	-145.966	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>0</u>	<u>190.804</u>
Indretning i lejede lokaler		
Anskaffelsessum primo	1.008.489	1.008.489
Tilgang i årets løb til anskaffelsespriser	145.966	0
Afgang i årets løb til anskaffelsespriser	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>1.154.455</u>	<u>1.008.489</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	512.570	415.623
Årets af- og nedskrivninger	109.106	96.947
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo	<u>621.675</u>	<u>512.570</u>
Bogført værdi ultimo	<u>532.780</u>	<u>495.919</u>
Driftsmateriel		
Anskaffelsessum primo	16.122	16.122
Tilgang i årets løb til anskaffelsespriser	0	0
Afgang i årets løb til anskaffelsespriser	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>16.122</u>	<u>16.122</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	16.122	16.122
Årets af- og nedskrivninger	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo	<u>16.122</u>	<u>16.122</u>
Bogført værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>532.780</u>	<u>686.723</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
11 Egenkapital		
Øvrig egenkapital primo	1.012.034	1.010.963
Overført fra årets resultat	0	-104.539
Aktiveret vedr. renoveringsprojekt	0	105.610
Øvrig egenkapital ultimo	<u>1.012.034</u>	<u>1.012.034</u>
 Istandsættelser og inventar		
Saldo primo	0	105.610
Overført fra årets resultat	50.000	0
Aktiveret vedr. renoveringsprojekt	0	-105.610
Saldo ultimo	<u>50.000</u>	<u>0</u>
 Internationale litterære aktiviteter		
Saldo primo	18.028	20.000
Overført fra årets resultat	39.899	-1.972
Saldo ultimo	<u>57.927</u>	<u>18.028</u>
 Egenkapital ultimo	<u>1.119.961</u>	<u>1.030.062</u>
 12 Periodeafgræsningsposter		
Forudbetalt tilskud Forfatterportalen	18.692	18.692
Dansk Oversætter Leksikon	18.790	22.790
Babelfisken.dk	45.539	54.950
I alt	<u>83.021</u>	<u>96.432</u>

13 Eventualforpligtelser

Der foreligger en leasingaftale med Ikano Bank vedrørende kopimaskine med en restløbetid på 24 mdr. pr. 31/12, leasingydelsen er kr. 3.654 pr. md.