

**DET DANSKE FORFATTER- OG
OVERSÆTTERCENTER HALD**

ÅRSREGNSKAB 2009

Indholdsfortegnelse:

Institutionsoplysninger	3
Bestyrelsens beretning 2009.....	4
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors påtegning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2009.....	10
Balance pr. 31.12.2009.....	11
Noter	12

Institutionsoplysninger

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

CVR nr. : 14 94 00 73

Hjemstedskommune: Viborg

Bestyrelse:

Niels Brunse, formand
Knud Steffen Nielsen, næstformand
Hans Høeg
Birthe Harritz
Jan Thielke
Flemming Madsen Poulsen
Jon Høyer

Daglig leder:

Peter Q. Rannes

Revision:

BDO Kommunernes Revision
Godkendt revisionsaktieselskab
Provstegade 10, 2. sal.
8900 Randers C

Bestyrelsens beretning 2009

Det Danske Forfatter- og Oversættercenter varetog i beretningsåret dets hovedopgaver som hhv. litterært arbejdssted, som et kulturel- og litterært kursuscenter og som en udadvendt litteraturinstitution. Men var også der plads til nye tiltag.

De fire faste perioder, hvor Hovedbygningen er åben for 8 refugiegæster, har atter haft en flot belægning i 2009. Belægningsprocenten har været omkring 90. Med atter ca. 140 refugiebesøg er de tidligere års flotte høje antal besøg af forfattere, oversættere og illustratører blevet fastholdt. I 2009 indgik omkring 60 "Haldskrevne" bøger i Halds bogsamling.

I perioden 13. juli – 10. august 2009 gennemførtes **H.A.L.D. [Housing Authors & Literature, Denmark]**, det første internationale sommerrefugium for forfattere på Hald. Forfattere fra Norge, Malawi, Portugal og USA deltog i programmet, som var økonomisk støttet af Kunststyrelsens DIVA-ordning.

Kursusvirksomheden er fortsat en vigtig del af hverdagen på Hald og en vigtig kontaktflade til både lokalområdet og det litterære miljø. Kursuskunder fra lokalområdet og det litterære og kulturelle miljø er fortsat tilbagevendende gæster på Hald. Gjort op i kursusdage har kursusvirksomheden i 2009 haft et udmærket år, men som regnskabstallene viser, har de kommercielle kursusarrangører haft færre deltagere på deres kurser.

Litterære arrangementer var også en del af hverdagen på Hald i 2009. **Det litterære folkekøkken** på Hald er allerede en fast tradition, hvor udsolgte arrangementer trækker publikum til fra nær og fjern. Der blev i 2009 afholdt 2 folkekøkkenarrangementer, og folkekøkken nr. 25 blevet rundet. I november 2009 blev der afholdt **Klassiker, kaffe & kage** et nyt tiltag, hvor publikum kan være med til at diskutere en klassisk dansk roman.

Litteraturfestivalen St. Bogdag på Hald blev afholdt for 7. gang, lørdag den 8. august 2009, temaet var "Herfra min verden går", og også dette år besøgte ca. 3.000 personer festivalen. Økonomien i St. Bogdag blev hjulpet på vej af et tilskud fra Viborg Kommune.

I december 2009 påbegyndtes en omfattende renovering af badeværelserne på værelsesgangen i Hovedbygningen, hvortil der i en årrække har været hensat midler.

Regnskabet for 2009 afspejler de mangesidede litterære aktiviteter på Hald Hovedgaard.

Den økonomiske støtte fra Staten (ved Kunststyrelsen) og Viborg Kommune, samt Kulturministeriet via Viborg Kommune (tidl. fra Viborg Amt) er fortsat en forudsætning for, at Hald kan drives som Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Hald.

Regnskabet for 2009 er revideret og godkendt af BDO Kommunernes Revision uden bemærkninger.

Hald Hovedgaard, den 8. april 2010

Peter Q. Rannes
Centerleder

Ledelsespåtegning

Centerleder og bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab 2009 for Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Hald.

Årsregnskabet er aflagt efter regnskabsbestemmelserne i Bekendtgørelse nr. 909 af 23. september 2009, om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til finansloven samt den beskrevne regnskabspraksis på side 8.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2009.

Efterfølgende årsregnskab indstilles til generalforsamlingens godkendelse:

Viborg, den 25. maj 2010



Peter Q Rannes
Centerleder

Bestyrelse:

Niels Brunse

Knud Steffen Nielsen

Hans Høeg

Birthe Harritz

Flemming Madsen Poulsen

Jan Thielke

Jon Høyer

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen for Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Hald

Vi har revideret årsregnskabet for Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Hald for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009, omfattende ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 909 af 23. september 2009 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til finansloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 909 af 23. september 2009 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til finansloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen 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, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder og god offentlig revisionsetik samt bekendtgørelse nr. 909 af 23. september 2009 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til finansloven. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for museets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af centrets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om 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.

Vores revision har ikke omfattet budgettal.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Halds aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Halds aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 909 af 23. september 2009 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til finansloven. Det er ligeledes vores opfattelse, 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.

Erklæring om udført forvaltningsrevision

I forbindelse med den finansielle revision af Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Halds årsregnskab for 2009 har vi foretaget en vurdering af, hvorvidt der for udvalgte områder er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Halds virksomhed i 2009.

Ledelsens ansvar

Ledelsen har ansvaret for, at der etableres retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved centrets forvaltning af Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Halds virksomhed i 2009.

Revisors ansvar og den udførte forvaltningsrevision

I overensstemmelse med god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse nr. 909 af 23. september 2009 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til finansloven har vi for udvalgte forvaltningsområder undersøgt, om Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Hald har etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning. Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at forvaltningen på de udvalgte områder er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

Konklusion

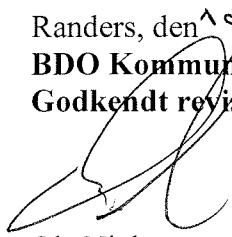
Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i 2009 på de områder, vi har undersøgt, ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

Supplerende oplysning

Uden at det har påvirket vores konklusion på den udførte forvaltningsrevision, gør vi opmærksom på, at der hverken fra tilskudsyders eller ledelsens side er fastlagt krav til mål og resultater. På grund af centerets karakter har vi ikke været i stand til selv at opstille mål for effektivitet og produktivitet og har derfor ikke haft mulighed for at udføre forvaltningsrevision i relation til dette aspekt.

Randers, den 10/5 2010

BDO Kommunernes Revision
Godkendt revisionsaktieselskab



Ole Nielsen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Institutionens 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. Institutionen finansierer sine aktiviteter ved tilskud fra offentlige myndigheder samt indtægter fra kursusvirksomhed. Den selvejende institution Hald er delvis momsregistreret.

Årsregnskabet er aflagt efter regnskabsbestemmelserne i Bekendtgørelse nr. 909 af 23. september 2009, om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til finansloven.

Der er i årsregnskabet for 2009 foretaget følgende ændringer i den anvendte regnskabspraksis:

Feriepengeforpligtigelsen er for 2009 ikke længere klassificeret som en hensættelse. Feriepengeforpligtigelsen er klassificeret som kortfristet gæld. Den kortfristede gæld er som følge af rettelsen steget med kr. 168.263,31 i 2008 og 177.183,33 i 2009.

Den tidligere anvendte model for resultatdisponering til større renoveringsprojekter angivet som hensættelse i balancen er ændret til indregning på egenkapitalen med underliggende specifikation som noteoplysning jf. note 12 henholdsvis 1/ øvrig egenkapital og 2/ renoveringsprojekter. Egenkapitalen er som følge af rettelsen steget med kr. 415.413,75 i 2008 og 514.127,50 i 2009.

Sammenligningstallene for 2008 er tilrettet den nye regnskabspraksis.

Herudover er årsregnskabet aflagt efter de samme principper som foregående år.

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

Materielle 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 er værdiansat til anskaffelsespris. Der foretages ikke afskrivning på aktivet før i brugtagningsåret. Indretning i lejede lokaler afskrives maksimalt over den resterende lejeperiode jfr. den gældende lejekontrakt.

Materielle anlægsaktiver med anskaffelsesværdi på under 11.900 kr. pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

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

Passiver

Kortfristet gæld måles til nominel værdi. Feriepengeforpligtelsen beregnes på baggrund af den ferieberettigede løn.

Egenkapitalen opdeles i øvrig egenkapital samt renoveringsprojekter.

Resultatopgørelse for 2009

	Note	2009	2008	Budget 2009 (1.000 kr.)
Indtægter				
Tilskud	1	1.713.848,00	1.692.554,00	1755
Tjenesteydelser		58.204,61	89.147,49	53
Projektindtægter	2	7.136,24	0,00	32
Diverse salg	3	37.578,80	57.619,48	33
Kursusvirksomhed	4	591.594,52	656.193,26	636
Andre indtægter		53.838,00	52.024,20	52
Indtægter i alt		2.462.200,17	2.547.538,43	2561
Udgifter				
Husleje		199.273,80	194.662,29	199
Varme og el		214.785,23	244.542,98	210
Ejendommens drift	5	37.990,66	48.345,10	91
Kursusvirksomhed	6	538.568,41	558.639,61	563
Andre driftsudgifter	7	203.748,95	219.057,72	260
Lønudgifter	8	1.045.689,73	1.000.702,61	1072
Litterære arrangementer	9	32.289,93	61.362,26	32
Drift af bibliotek	10	48.469,26	55.890,56	86
Udgifter i alt		2.320.815,97	2.383.203,13	2513
		141.384,20	164.335,30	48
Afskrivning		3.224,42	0,00	
		138.159,78	164.335,30	
Finansieringsudgifter		0,00	-271,39	
Finansieringsindtægter		19.211,56	20.876,82	
		157.371,34	184.940,73	
Overført til renoveringsprojekter		-157.371,34	-184.940,73	
Overført til øvrig egenkapital		0,00	0,00	

Balance pr. 31.12.2009

	Note	2009	2008
<u>Aktiver</u>			
Materielle anlægsaktiver	11	<u>71.555,25</u>	<u>0,00</u>
Tilgodehavender			
Øvrige tilgodehavender		58.068,33	92.438,61
Mellemregning Arena		0,00	657,18
Mellemregning Bogens Verden		0,00	27.626,07
Mellemregning DLI		<u>0,00</u>	<u>-11.618,24</u>
Tilgodehavende i alt		<u>58.068,33</u>	<u>109.103,62</u>
Likvide beholdninger			
Kassebeholdning		7.106,00	6.669,00
Nordea		<u>1.070.817,77</u>	<u>979.400,90</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>1.077.923,77</u>	<u>986.069,90</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.135.992,10</u>	<u>1.095.173,52</u>
Aktiver i alt		<u>1.207.547,35</u>	<u>1.095.173,52</u>
<u>Passiver</u>			
Egenkapital	12	<u>808.897,88</u>	<u>651.526,54</u>
Egenkapital i alt		<u>808.897,88</u>	<u>651.526,54</u>
Kortfristet gæld			
Feriepengeforpligtelser		177.183,33	168.262,31
Forudbetalt tilskud til Forfatterportalen		72.366,29	75.000,00
Skyldig A-skat m.v.		26.877,18	35.494,90
Skyldig moms		20.822,30	43.015,78
Skyldige feriepenge		1.198,60	1.716,29
Diverse kreditorer		<u>100.201,77</u>	<u>120.157,70</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>398.649,47</u>	<u>443.646,98</u>
Passiver i alt		<u>1.207.547,35</u>	<u>1.095.173,52</u>

Noter

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
1 Tilskud		
Viborg Kommune - Hald	339.000,00	327.000,00
Viborg Amt/ Kulturministeriet v. Viborg Komm. Kunststyrelsen	274.848,00	265.554,00
	<u>1.100.000,00</u>	<u>1.100.000,00</u>
I alt	<u>1.713.848,00</u>	<u>1.692.554,00</u>
2 Projekter		
De litterære selskaber	-2.068,00	0,00
H.A.L.D. m.m.	9.204,24	0,00
	<u>7.136,24</u>	<u>0,00</u>
I alt	<u>7.136,24</u>	<u>0,00</u>
3 Diverse salg		
Salg af postkort og porto	578,00	1.702,00
Salg af bøger	24.604,33	45.450,78
Salg energi (Kapel og Smedehus)	12.276,47	9.266,70
Mønttelefon	120,00	0,00
Salg diverse	0,00	1.200,00
	<u>37.578,80</u>	<u>57.619,48</u>
I alt	<u>37.578,80</u>	<u>57.619,48</u>
4 Kursusvirksomhed - indtægter		
Værelser	92.200,00	106.402,00
Udlejning af ekstra linned	0,00	96,00
Kursusafgift	157.991,35	171.491,30
Salg af mad	294.872,17	324.854,46
Salg af drikkevarer	29.732,40	38.091,40
Salg af drikkevarer, refugie	14.029,60	11.979,80
Fotokopiering	2.769,00	3.278,30
	<u>591.594,52</u>	<u>656.193,26</u>
I alt	<u>591.594,52</u>	<u>656.193,26</u>
5 Ejendommens drift		
Forsikringer, sikring	27.770,10	37.348,57
Renovation	8.135,44	7.877,30
Andre udgifter	2.085,12	3.119,23
	<u>37.990,66</u>	<u>48.345,10</u>
I alt	<u>37.990,66</u>	<u>48.345,10</u>

	2009	2008
6 Kursusvirksomhed - udgifter		
Madvarer	73.162,60	86.526,08
Drikkevarer	27.762,95	29.047,00
Kørselsudgifter ved indkøb	4.403,72	4.323,62
Vask og leje af linned	13.876,03	17.297,05
Løsøre-køb hus og køkken mm.	12.470,79	12.454,46
Inventar og maskiner køkken, indkøb og drift	3.636,00	11.628,61
Diverse indkøb	134,28	1.413,73
Lønudgifter, pension	403.122,04	395.949,06
I alt	538.568,41	558.639,61
7 Andre driftsudgifter		
Annoncer og reklame	247,21	1.146,29
Aviser og tidsskrifter	13.772,71	12.031,64
Bestyrelseshonorar	20.000,00	20.000,00
Bestyrelse, transportudgifter	5.816,12	4.699,53
Bestyrelse - repræsentantskabsmøder mm.	1.323,00	2.189,00
Gaver, blomster m.m.	1.538,60	559,00
Bøger til videresalg	0,00	725,20
Deltagelse i konferencer, møder	900,00	2.104,05
Diverse	4.195,92	1.354,85
IT- og IT-installationer mm.	3.879,77	7.252,60
Fotokopiering og print	44.540,21	40.421,33
Fragt og porto	5.040,67	9.000,73
Gebyr	6.660,25	6.423,92
Internetudgifter, telefax	8.516,87	9.032,28
Kassedifference	-70,06	-0,22
Kontingenter	200,00	1.075,00
Kontorartikler og tryksager	4.821,87	5.012,03
Kørsel	249,20	391,66
Licens	670,68	664,77
Løsørekøb	16.632,76	21.896,35
Nyanskaffelser	0,00	4.424,25
Rejseudgifter	4.747,80	3.209,06
Reparation og vedligeholdelse	14.000,70	15.612,14
Repræsentation	306,00	0,00
Revision	39.800,00	43.100,00
Telefon	5.958,67	6.689,31
Ekstraordinær vedligeholdelse	0,00	42,95
I alt	203.748,95	219.057,72

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
8 Lønudgifter		
Leder	460.652,11	413.052,74
Kontor	198.941,79	189.794,70
Hus, park og køkken	265.722,66	278.037,45
Feriepengeforpligtelse 01.01	-11.925,21	0,00
Feriepengeforpligtelse 31.12	20.846,23	11.925,21
Sociale ydelser	21.472,40	25.759,70
Andre personaleudgifter	4.817,45	4.155,85
Pension	85.162,30	80.826,96
	<u>1.045.689,73</u>	<u>1.003.552,61</u>
Lønrefusion	<u>0,00</u>	<u>-2.850,00</u>
I alt	<u>1.045.689,73</u>	<u>1.000.702,61</u>
9 Litterære arrangementer		
Tilskud	0,00	-43.000,00
Entreindtægter, salg	-2.220,00	-2.050,00
Interne projekter, lønudgifter m.v.	0,00	37.840,56
Interne projekter - forplejning	4.666,40	6.635,00
Udlejning	-5.815,00	-3.532,00
Honorarer	16.736,50	9.548,18
Rejseudgifter	-2.010,96	11.369,40
Annoncer og gebyrer	12.198,96	29.971,05
Andre udgifter	8.734,03	14.580,07
	<u>32.289,93</u>	<u>61.362,26</u>
I alt	<u>32.289,93</u>	<u>61.362,26</u>
10 Drift af bibliotek		
Bibliotekstjeneste	47.664,26	55.890,56
Tidsskriftsabonnement	805,00	0,00
	<u>48.469,26</u>	<u>55.890,56</u>
I alt	<u>48.469,26</u>	<u>55.890,56</u>

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
11 Materielle anlægsaktiver		
Igangværende arbejder		
Anskaffelsessum primo	0,00	0,00
Tilgang i årets løb til anskaffelsespriser	58.657,57	0,00
Afgang i årets løb til anskaffelsespriser	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>58.657,57</u>	<u>0,00</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	0,00	0,00
Årets af- og nedskrivninger	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Bogført værdi ultimo	<u>58.657,57</u>	<u>0,00</u>
Driftsmateriel		
Anskaffelsessum primo	0,00	0,00
Tilgang i årets løb til anskaffelsespriser	16.122,10	0,00
Afgang i årets løb til anskaffelsespriser	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>16.122,10</u>	<u>0,00</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	0,00	0,00
Årets af- og nedskrivninger	<u>3.224,42</u>	<u>0,00</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo	<u>3.224,42</u>	<u>0,00</u>
Bogført værdi ultimo	<u>12.897,68</u>	<u>0,00</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>71.555,25</u>	<u>0,00</u>

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
12 Egenkapital		
Øvrig egenkapital primo	236.112,81	236.112,81
Aktiveret vedr. renoveringsprojekt	58.657,57	0,00
Øvrig egenkapital ultimo	<u>294.770,38</u>	<u>236.112,81</u>
 Renoveringsprojekter		
Saldo primo	415.413,73	230.473,00
Overført fra årets resultat	157.371,34	184.940,73
Aktiveret vedr. renoveringsprojekt	-58.657,57	0,00
Saldo ultimo	<u>514.127,50</u>	<u>415.413,73</u>
 Egenkapital ultimo	<u>808.897,88</u>	<u>651.526,54</u>

De samlede hensættelser påtænkes at blive brugt til renovering af badeværelser i vestfløjen på Hald Hovedgaard. Renoveringen af badeværelserne er påbegyndt og forventes afsluttet midt i marts 2010.