

**DET DANSKE FORFATTER- OG  
OVERSÆTTERCENTER HALD**

**ÅRSREGNSKAB 2023**

## Indholdsfortegnelse

Institutionsoplysninger .....	3
Bestyrelsens beretning 2023 .....	4
Ledespåtegning.....	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	9
Generelt om indregning eller måling.....	9
Resultatopgørelse for 2023 .....	11
Balance pr. 31.12 2023 .....	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:**

Morten Visby, formand  
Britta Thuun-Petersen  
Lotte Thrane  
Juliane Wammen  
Charlotte Inuk  
Christian Lützen

### **Daglig leder:**

Peter Q. Rannes

### **Revision:**

BDO  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Vestre Ringgade 28  
8000 Aarhus

### **Bank:**

Nordea  
Viborg Privatkundeafdeling  
Sct. Mathias Gade 68  
8800 Viborg

## Bestyrelsens beretning 2023

Det har siden år 2000 været Det Danske Forfatter- og Oversættercenters hovedopgave at tilbyde danske forfattere, oversættere og illustratorer legatophold i Hovedbygningen og i de to tilhørende huse, Kapellet og Smedehuset på Hald Hovedgaard. Det var også tilfælde i 2023.

Der blev i 2023 gennemført 29 refugieuger i Hovedbygningen, af disse var - i lighed med tidligere - to oversætteruger, nemlig uge 23 og 46. Hald Hovedgaard lagde i 2023 hus til næsten 270 refugieophold.

Belægningsprocenten i de tilgængelige refugieuger var som de tidligere år helt i top, nemlig 98 %.

Gennemsnitslængden på refugieophold var godt 9 dage, og mens ca. 210 ophold havde en varighed på indtil en uge, var de øvrige var på 2 uger eller længere. Det samlede antal legatrefugiedøgn i 2023 var mere end 2.500 døgn, hvilket er 25% over Aftalen om mål med Slots- og Kulturstyrelsen.

Fordelingen mellem refugiegæsternes arbejdsområder var i 2023 stort set som tidligere: skønlitterære forfattere 66 %, fagforfattere 15 %, oversættere 12 % og illustratorer m.fl. 7 % (mod hhv. 62, 17, 13 og 8 % i 2022)

I 2023 indgik der 82 såkaldte "Haldskrevne bøger" (mod 97 i 2022). Se evt. også: [www.haldskrevne.dk](http://www.haldskrevne.dk)

Det internationalt refugieprogram, "Among the Danes", hvor 4 udenlandske forfattere udvælges til et 2 ugers sommerophold på Hald Hovedgaard blev i 2023 succesfuldt gennemført med forfattere fra Irland, Portugal, Spanien og Tyskland.

2023 blev et stille år i kursusvirksomheden.

Indtægterne (note 3) gik ned med næsten 30%, mens udgifterne (note 6) gik lidt tilbage med godt 9% ift. 2022, der var et godt år.

En række litterære kursusarrangører, bl.a. Forfatterskolen, Den Litterære Institution uss, Dansk Forfatterforening og Læseforeningen holdt i 2023 fortsat kursus på Hald Hovedgaard, og det var overordnet set de ikke-kulturelle kurser, der fravalgte Hald i 2023.

Der blev i 2023 etableret jordvarme på Hald Hovedgaard og sammen med overgang til en god el-aftale betød det en reduktion på mere end 40% ift. 2022 i varme, el og vandudgifter, hvilket har haft særdeles god indflydelse på regnskabet.

Den økonomiske støtte fra Staten via Finansloven og Slots- og Kulturstyrelsen og fra Viborg Kommune var i 2023 fortsat en forudsætning for, at Hald Hovedgaard har kunnet drives som Det Danske Forfatter- og Oversættercenter.

Institutionen kom således efter afskrivningerne ud af 2023 med et regnskabsmæssigt underskud på kr. 230.609. Det betyder, at det reelle underskud - efter udligning af brugte, hensatte midler og ændringer i ferieforpligtelserne - på kr. 164.731 overføres til egenkapitalen.

Hald Hovedgaard, den 8. februar 2024

Peter Q. Rannes  
Centerleder

## Ledespåtegning

Centerleder og bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab 2023 for Det Danske Forfatter- og Oversættercenter Hald

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler for regnskabsklasse A og 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 9-10.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

Efterfølgende årsregnskab indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Viborg, den 28. februar 2024

Peter Q Rannes  
Centerleder

Bestyrelse:

Morten Visby

Charlotte Inuk

Christian Lützen

Britta Thuun-Petersen

Lotte Thrane

Juliane Wammen

## 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 til 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens regler for regnskabsklasse A og 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 2023 samt af resultatet af centrets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler for regnskabsklasse A og 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 standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler for regnskabsklasse A og 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 og standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, 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 regnskabsbrugere 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 og standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, foretager 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 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 centrets 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 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 centrets 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 årsregnskabet 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 centret ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med ledelsen 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 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 fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabslovens regler for regnskabsklasse A og bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold 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 årsregnskabslovens regler for regnskabsklasse A og 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 ansvar 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.

Aarhus, den 28. februar 2024

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Henrik Brorsbøl Jakobsen  
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 årsregnskabslovens regler for regnskabsklasse A og regnskabsbestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til finansloven.

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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Indtægter**

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

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

### **Omkostninger**

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

# Balancen

## Aktiver

### Anlægsaktiver

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 anlægsinvesteringer værdiansættes til anskaffelsespris, der foretages ikke afskrivning på igangværende anlægsinvesteringer 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 2018 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.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender består af debitorer og andre mellemregninger med samarbejdspartnere. Disse optages til nominal værdi evt. afskrivninger foretages først ved konstateret tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i bank samt kontantkasse på balancedagen.

## Passiver

### Kortfristet gæld

Kortfristet gæld måles til nominal værdi. Feriepengeforpligtelsen er opgjort i henhold til konkrete metode på baggrund af den enkelte medarbejders faktiske feriesaldo pr. balancedagen med tillæg af ferietillæg samt tilgodehavende feriefri dage.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter tilskud vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

Centrets egenkapital er udtryk for aktiverne fratrukket gældsforpligtelser og er opdelt i øvrig egenkapital og henlæggelsesbeløb. De formålsbestemte henlæggelser fremgår egenkapitalens noteoplysninger i note 11 Istandsættelse og inventar samt Internationale litterære aktiviteter.

Henlæggelsesbeløb vedrører tidligere og indeværende års formålsbestemte henlæggelser.

## Resultatopgørelse for 2023

	Note	2023	2022	(ej revideret) Budget 2023 (1.000 kr.)
<b>Indtægter</b>				
Tilskud	1	1.901.957	1.796.652	1.832
Andre indtægter	2	102.705	117.592	107
Kursusvirksomhed	3	493.129	691.734	600
<b>Indtægter i alt</b>		<b>2.497.791</b>	<b>2.605.978</b>	<b>2.539</b>
<b>Omkostninger</b>				
Ejendommens drift	4	331.019	304.275	320
Varme, el og vand	5	191.130	340.632	250
Kursusvirksomhed	6	392.476	433.235	424
Andre driftsomkostninger	7	334.731	242.060	230
Lønomsomkostninger	8	1.396.499	1.237.504	1.347
Litterære aktiviteter	9	32.325	20.439	20
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>2.678.180</b>	<b>2.578.145</b>	<b>2.590</b>
		<b>-180.389</b>	<b>27.833</b>	<b>-51</b>
Negativ renter		0	7.733	
Renteindtægter		752	0	
Afskrivninger		50.972	50.972	
<b>Årets resultat</b>		<b>-230.608</b>	<b>-30.872</b>	
Disponering af årets resultat:				
Overført til egenkapital		-164.731	36.077	
Overført til istandsættelser og inventar		0	-2.189	
Overført til litterære aktiviteter		-29.879	-12.688	
Overført til udendørsrefugiefaciliteter ifm De Fem Halderprojekt		0	-4.156	
Overført til opdatering af refugiefaciliteter		-35.998	-34.212	
Overført til opdatering af computer og kopi/printudstyr		0	-13.705	

## Balance pr. 31.12 2023

	Note	2023	2022
<b><u>Aktiver</u></b>			
Materielle anlægsaktiver	10	197.276	248.248
Øvrige tilgodehavender		22.903	48.617
<b>Tilgodehavende i alt</b>		<b>22.903</b>	<b>48.617</b>
Kassebeholdning		5.290	7.079
Bankindestående		1.407.918	1.584.490
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<b>1.413.208</b>	<b>1.591.569</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.436.111</b>	<b>1.640.186</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.633.387</b>	<b>1.888.434</b>
<b><u>Passiver</u></b>			
Egenkapital	11	1.299.622	1.530.230
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>1.299.622</b>	<b>1.530.230</b>
Feriepengeforpligtelser		68.157	42.224
Forudbetalt tilskud til illustratørværelser		0	25.000
Periodeafgrænsningsposter	12	127.579	135.241
Skyldig A-skat m.v.		54.423	52.741
Skyldige feriepenge		173	779
Skyldig moms		2.421	26.028
Diverse kreditorer		81.012	76.190
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b>333.765</b>	<b>358.203</b>
<b>Gæld i alt</b>		<b>333.765</b>	<b>358.203</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.633.387</b>	<b>1.888.434</b>

## Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>1 Tilskud</b>		
Slots- og Kulturstyrelsen	1.400.000	1.400.000
Viborg Kommune	411.957	395.652
Andre tilskud	<u>90.000</u>	<u>1.000</u>
<b>I alt</b>	<u><b>1.901.957</b></u>	<u><b>1.796.652</b></u>
<b>2 Andre indtægter</b>		
Tjenesteydelser	13.621	13.091
Husleje, bestyrerboligen	63.250	79.436
Momsfrit salg (porto mm)	0	800
Bogsalg, Arkiv for Ny Litteratur	-450	653
Salg af bøger	5.138	7.600
Salg energi (Kapel og Smedehus)	16.705	12.628
Diverse salg	4.441	2.385
Entre, litterære arrangementer	<u>0</u>	<u>1.000</u>
<b>I alt</b>	<u><b>102.705</b></u>	<u><b>117.592</b></u>
<b>3 Kursusvirksomhed - indtægter</b>		
Værelser	80.170	109.890
Løsovernatning	23.788	25.120
Salg af linned	3.342	4.456
Kursusafgift	125.250	178.208
Salg af mad	227.337	333.012
Salg af drikkevarer	13.525	21.785
Salg af drikkevarer, refugie	18.550	18.313
Fotokopiering	<u>1.167</u>	<u>950</u>
<b>I alt</b>	<u><b>493.129</b></u>	<u><b>691.734</b></u>
<b>4 Ejendommens drift</b>		
Husleje	256.522	238.381
Forsikringer, sikring	29.365	28.643
Renovation	16.344	10.068
Drift af alarm	27.253	22.551
Andre omkostninger	<u>1.535</u>	<u>4.632</u>
<b>I alt</b>	<u><b>331.019</b></u>	<u><b>304.275</b></u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>5 Varme, el og vand</b>		
Naturgas, fyringsolie og jordvarme	86.475	135.548
El	80.416	154.426
Vand	18.988	44.973
Brænde	5.251	5.686
<b>I alt</b>	<b><u>191.130</u></b>	<b><u>340.632</u></b>
<b>6 Kursusvirksomhed - omkostninger</b>		
Madvarer	41.422	52.706
Drikkevarer	22.013	25.289
Kørselsudgifter ved indkøb	5.043	4.466
Vask og leje af linned	17.108	20.541
Løsørekøb, hus og køkken mm.	20.686	19.631
Inventar og maskiner køkken, indkøb og drift	5.319	7.305
Køkken og hus, ½ koge-kone	198.729	195.458
Køkken og hus, fasthushjælp	51.494	0
Pension	18.354	19.519
Tilkaldehyjælp	12.308	88.321
<b>I alt</b>	<b><u>392.476</u></b>	<b><u>433.235</u></b>
<b>7 Andre omkostninger</b>		
Aviser, tidsskrifter og annoncer	35.956	15.687
Bestyrelshonorar	30.000	30.000
Mødeudgifter mm, bestyrelse og repræsentantskab	33.097	34.388
Diverse, gaver og blomster	2.514	2.126
IT- og IT-installationer	0	14.694
Fotokopiering og print	4.249	3.430
Fragt og porto	307	413
Gebyr	14.005	11.169
Telefoni og internet	15.838	13.871
Kontingenter	1.000	1.000
Kontorartikler og tryksager	2.837	4.353
Diverse kørsel	246	1.275
Løsørekøb	4.233	3.395
Nyanskaffelser	111.704	44.492
Rejseudgifter	537	1.643
Reparation og vedligeholdelse	15.581	1.685
Repræsentation	5.909	3.325
Revision	56.718	55.116
<b>I alt</b>	<b><u>334.731</u></b>	<b><u>242.060</u></b>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>8 Lønomsksnngner</b>		
Leder	574.536	563.996
Kontor	292.543	282.145
Køkken og hus, ½ kogekone	198.729	195.458
Køkken og hus, fasthushjælp	91.870	0
Park	71.738	67.021
Feriepengeforpligtelse	25.933	-2.641
Sociale ydelser	24.729	24.129
Andre personaleudgifter	11.859	6.216
Pension	104.562	101.181
	<u>1.396.499</u>	<u>1.237.504</u>
<b>I alt</b>		
<b>9 Litterære aktiviteter</b>		
Bidrag til litterære aktiviteter	-5.000	0
Honorarer	7.000	6.000
Rejseudgifter	29.879	13.018
Diverse indkøb, arrangementer	446	1.420
	<u>32.325</u>	<u>20.439</u>
<b>I alt</b>		

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>10 Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Indretning i lejede lokaler</b>		
Anskaffelsessum primo	1.154.455	1.154.455
Tilgang i årets løb til anskaffelsespriser	0	0
Afgang i årets løb til anskaffelsespriser	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>1.154.455</u>	<u>1.154.455</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	910.915	864.651
Årets af- og nedskrivninger	<u>46.264</u>	<u>46.264</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo	<u>957.179</u>	<u>910.915</u>
Bogført værdi ultimo	<u>197.276</u>	<u>243.540</u>
<b>Driftsmateriel</b>		
Anskaffelsessum primo	39.659	39.659
Tilgang i årets løb til anskaffelsespriser	0	0
Afgang i årets løb til anskaffelsespriser	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>39.659</u>	<u>39.659</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	34.951	30.244
Årets af- og nedskrivninger	<u>4.708</u>	<u>4.707</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo	<u>39.659</u>	<u>34.951</u>
Bogført værdi ultimo	<u>0</u>	<u>4.708</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>197.276</b></u>	<u><b>248.248</b></u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>11 Egenkapital</b>		
Øvrig egenkapital primo	1.238.744	1.202.667
Overført fra årets resultat	-164.731	36.077
Aktiveret vedr. henlæggelser	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Øvrig egenkapital ultimo</b>	<b><u>1.074.013</u></b>	<b><u>1.238.744</u></b>
<b>Istandsættelser og inventar</b>		
Saldo primo	78.342	80.531
Overført fra årets resultat	0	0
Årets forbrug	<u>0</u>	<u>-2.189</u>
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>78.342</u></b>	<b><u>78.342</u></b>
<b>Internationale litterære aktiviteter</b>		
Saldo primo	104.224	116.912
Overført fra årets resultat	0	0
Årets forbrug	<u>-29.879</u>	<u>-12.688</u>
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>74.345</u></b>	<b><u>104.224</u></b>
<b>Opdatering af computer, kopi/printudstyr</b>		
Saldo primo	1.738	15.443
Overført fra årets resultat	0	0
Årets forbrug	<u>0</u>	<u>-13.705</u>
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>1.738</u></b>	<b><u>1.738</u></b>
<b>Udendørs refugiefaciliteter ifm. De Fem Halderprojekt</b>		
Saldo primo	45.844	50.000
Overført fra årets resultat	0	0
Årets forbrug	<u>0</u>	<u>-4.156</u>
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>45.844</u></b>	<b><u>45.844</u></b>
<b>Forbedring af refugiefaciliteter</b>		
Saldo primo	61.338	95.550
Overført fra årets resultat	0	0
Årets forbrug	<u>-35.998</u>	<u>-34.212</u>
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>25.340</u></b>	<b><u>61.338</u></b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>1.299.622</u></b>	<b><u>1.530.230</u></b>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>12 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Forudbetalt tilskud Forfatterportalen	1.013	1.013
Dansk Oversætter Leksikon	55.634	60.165
Odense Lyrik	15.162	16.978
Babelfisken.dk	42.655	43.409
Arkiv for Ny Litteratur	<u>13.115</u>	<u>13.676</u>
<b>I alt</b>	<u><b>127.579</b></u>	<u><b>135.241</b></u>