



*Teaterforeningen Bornholm
Postboks 23
3700 Rønne*

CVR-nummer: 52 05 63 14

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2020 - 30. juni 2021*

*godkættet på generalf.
27. sept. 2021*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Internt årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse.....	7
Balance	8
Noter	9 -10

LEDELSESPÅTEGNING

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Rønne, den 16/8 2021

Kasserer



Erik Munch Hansen

Bestyrelse



Jette Glavind Pedersen
Formand



Eva Sort



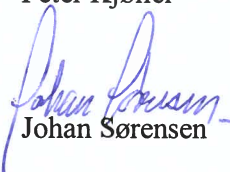
Kirsten Mortensen



Bjarne Olesen



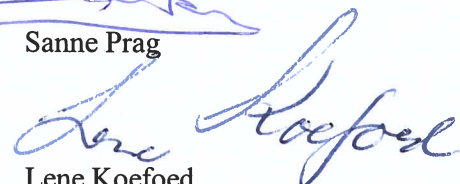
Peter Kjøller



Johan Sørensen



Sanne Prag



Lene Koefoed

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til medlemmerne af Teaterforeningen Bornholm

Vi har opstillet årsregnskabet for Teaterforeningen Bornholm for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rønne, den 16/8 2021

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed
statsautoriseret revisor
FSR - danske revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Teaterforeningen Bornholm for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Foreningens indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med afholdte forestillinger og følger teaterforeningens sæson 2020/21 for så vidt angår abonnementsindtægter og annonceindtægter.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger fremadrettede investeringer i materiel m.v. til brug for forestillinger på Rønne teater.

Hensatte forpligtelser afsat som gæld i balancen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

**Resultatopgørelse for perioden
1. juli 2020 - 30. juni 2021**

<u>Note</u>	<u>Budget 2020/21</u>	<u>Regnskab 2020/21</u>	<u>Regnskab 2019/20</u>	
Indtægter:				
1	Abonnementsgebyrer	30.000	27.225	31.440
2	Billetindtægter	600.000	246.991	498.518
3	Diverse indtægter	0	0	0
	I alt	630.000	274.216	529.958
Tilskud:				
4	Statstilskud	431.000	543.160	403.450
	Regionskommunen	241.000	241.894	236.460
	I alt	672.000	785.054	639.910
	Indtægter i alt	1.302.000	1.059.270	1.169.868
Udgifter:				
	Køb af forestillinger	850.000	704.786	684.975
	Gadeteater	40.000	40.000	65.000
	Hensat til 50 års jubilæum	0	0	75.000
5	Forestillingsomkostninger	222.500	154.949	170.818
	Honorarer og telefongodtgørelser.....	50.000	68.500	49.200
6	Øvrige omkostninger	138.000	82.247	120.098
	Renteudgift	0	7.695	1.182
	I alt	1.300.500	1.058.177	1.166.273
Regnskab:				
	Indtægter	1.302.000	1.059.270	1.169.868
	Udgifter	1.300.500	1.058.177	1.166.273
	Overskud	1.500	1.093	3.595

Balance pr. 30. juni 2021

		<u>Aktiver</u>	
<u>Note</u>			
	Kassebeholdning	2.809	
	Nordea,	2.084.345	
	Danske Bank	70.558	2.157.712
	Tilgodehavende merværdiafgift		0
	Forudbetalte omkostninger		11.904
	Tilgodehavende TurneNetværk		0
			<u>2.169.616</u>
			<u>Passiver</u>
	Hensat til investeringer		350.000
7	Hensat til 50 års jubilæum i 2022		250.000
	Forudmodtagne indtægter/tilskud Regionskommunen		244.805
	Formidlingstilskud samt returnering af Aktivitetspulje (Covid 19).....		630.955
	Merværdiafgift		15.494
	Skyldige omkostninger		10.300
	Sæson 2021/22		68.660
	Gadeteaterfestival juli 2021		312.616
	Egenkapital:		
	Kapitalkonto:		
	Saldo pr. 1. juli 2020	285.693	
	Årets resultat	1.093	286.786
			<u>2.169.616</u>

Noter

1. <u>Abonnementsgebyrer:</u>	
495 stk. abonnementsgebyrer á 55,-	27.225
<hr/>	
2. <u>Billetindtægter:</u>	
Billetindtægter	246.991
Udenøs forestilling, netto	0
	<hr/>
	246.991
<hr/>	
3. <u>Diverse indtægter:</u>	
Andre indtægter	0
Indgået underskudsgaranti	0
Renteindtægter	0
	<hr/>
	0
<hr/>	
4. <u>Statstilskud:</u>	
Formidlingstilskud	437.504
Garantiordning, TurneNetværksordning og anslået Aktivitetspulje (Covid-19) ..	105.656
	<hr/>
	543.160
<hr/>	
5. <u>Forestillingsomkostninger:</u>	
Annoncer	17.255
Scenefolk, teknisk personale, kontrol- og billetafgift m.v.	53.087
Teaterleje og brandvagt	84.607
	<hr/>
	154.949
	<hr/>

6. Øvrige omkostninger:

Sæsonbrochure	21.626	
- Annonceindtægt	-8.800	12.826

Øvrige administrationsomkostninger:

Kontorartikler og Hjemmeside	12.031	
Rejseudgifter, møder og kursus	13.708	
Teaterfestival. webinar nov 2020	3.591	
Sæsonafslutningsarrangement	11.054	
Repræsentation	4.062	
Porto og bankgebyrer m.v.	1.922	
Km-godtgørelse	4.195	
Revision og regnskabsmæssig assistance	3.460	
Kontingent og forsikringer	13.488	
Telefonudgifter	1.910	69.421
		<u>82.247</u>

7. Hensat til 50 års jubilæum i 2022

Hensat til 50 års jubilæum i 2022, primo	250.000	
Hensat 2020/21		0
		<u>250.000</u>