




*Teaterforeningen Bornholm
Postboks 23
3700 Rønne*

CVR-nummer: 52 05 63 14

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2022 - 30. juni 2023*

godkendt på generalforsamling 25. sept. 2023


INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Internt årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

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 2023 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Rønne, den 23/6 2023

Kasserer

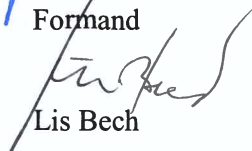


Erik Munch Hansen

Bestyrelse



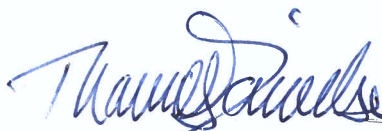
Peter Kruckow
Formand



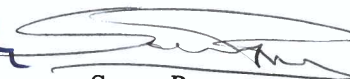
Lis Bech



Kirsten Mortensen



Thomas Danielsen



Sanne Prag



Peter Kjøller



Dorte Sørensen



Nana Schøtt Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til medlemmerne af Teaterforeningen Bornholm

Vi har opstillet årsregnskabet for Teaterforeningen Bornholm for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 23/8 2023

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Anders Koføed
statsautoriseret revisor
FSR - danske revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Teaterforeningen Bornholm for 2022/23 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 2022/23 for så vidt angår abonnementsindtægter og annonceindtægter.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 er 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 proventet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse for perioden
1. juli 2022 - 30. juni 2023

<u>Note</u>	<u>Budget</u> <u>2022/23</u>	<u>Regnskab</u> <u>2022/23</u>	<u>Regnskab</u> <u>2021/22</u>
Indtægter:			
1	Abonnementsgebyrer	25.000	24.145
2	Billetindtægter	473.400	472.876
3	Diverse indtægter	0	2.400
	I alt	498.400	499.421
Tilskud:			
4	Statstilskud	454.400	400.447
	Regionskommunen	249.000	249.947
	I alt	703.400	650.394
	Indtægter i alt	1.201.800	1.149.815
Udgifter:			
	Køb af forestillinger	844.280	770.187
	Gadeteater	0	0
	Børnesæder og cafeborde til Ny scene	0	16.488
5	Forestillingsomkostninger	185.000	197.737
6	Øvrige omkostninger	162.000	150.653
	Renteudgift	8.000	2.676
	I alt	1.199.280	1.137.741
Regnskab:			
	Indtægter	1.201.800	1.149.815
	Udgifter	1.199.280	1.137.741
	Overskud	2.520	12.074
		23.635	23.635

Balance pr. 30. juni 2023

		<u>Aktiver</u>	
<u>Note</u>			
	Kassebeholdning	2.398	
	Nordea,	1.692.642	
	Danske Bank	0	1.695.040
	Tilgodehavende merværdiafgift		0
	Forudbetalte omkostninger		26.409
	Tilgodehavende Garantiordning og TurneNetværk		41.045
			<u>1.762.494</u>
		<u>Passiver</u>	
	Hensat til huslejestigning		350.000
7	Hensat til 200 års jubilæum i Rønne Theater 2023		50.480
	Forudmodtagne indtægter/tilskud Regionskommunen		258.707
	Kommende teaterseminarer.....		309.850
	Merværdiafgift		53.639
	Skyldige omkostninger		25.595
	Sæson 2023/24		331.728
	Gadeteaterfestival juli 2023		60.000
	Egenkapital:		
	Kapitalkonto:		
	Saldo pr. 1. juli 2022	310.421	
	Årets resultat	12.074	322.495
			<u>1.762.494</u>

Noter

1. <u>Abonnementsgebyrer:</u>	
439 stk. abonnementsgebyrer á 55,-	24.145
<hr/>	
2. <u>Billetindtægter:</u>	
Billetindtægter	472.876
Udenøs forestilling, netto	0
	<hr/>
	472.876
<hr/>	
3. <u>Diverse indtægter:</u>	
Andre indtægter, ASTA aflyst	2.400
Indgået underskudsgaranti	0
Renteindtægter	0
	<hr/>
	2.400
<hr/>	
4. <u>Statstilskud:</u>	
Formidlingstilskud	359.402
Garantiordning, TurneNetværksordning m.v.	41.045
	<hr/>
	400.447
<hr/>	
5. <u>Forestillingsomkostninger:</u>	
Annoncer	16.561
Scenefolk, teknisk personale, kontrol- og billetafgift m.v.	44.610
Teaterleje og brandvagt	136.566
	<hr/>
	197.737

6. Øvrige omkostninger:

Sæsonbrochure	7.861	
- Annonceindtægt	0	7.861

Øvrige administrationsomkostninger:

Kontorartikler og Hjemmeside	32.426	
Rejseudgifter, møder og kursus	17.069	
Teaterfestival. nov 2022	28.374	
Telefon- og IT-godtgørelser.....	19.500	
Sæsonafslutningsarrangement	9.910	
Repræsentation	3.306	
Porto og bankgebyrer m.v.	2.760	
Km-godtgørelse	2.678	
Revision og regnskabsmæssig assistance	4.740	
Kontingent og forsikringer	20.640	
Telefonudgifter	1.389	142.792
		<u>150.653</u>

7. Hensat til 50/200 års jubilæum i 2022/23

Hensat til 50 års jubilæum i 2022, primo	250.000	
Anvendt i september 2022 til jubilæumsskrift og reception m.v.	-139.520	
Overført til Gadeteaterfestival 2023	-60.000	
		<u>50.480</u>