

**Kulturværkstedet Dagmar
Enghavevej 42
1674 København V.-**

Aars rapport 2018

**Godkendt på
generalforsamlingen
den 27/9 2018/19**

Dirigent


 22/9 - 2019
**Udarbejdet af Aase Kristensen Frederiksberg Alle 94, I th. 1820 FC-
tele. 3325 8211 Email. Yoga.aase@g.mail.com cvr.4037-8960**

**Ledelsen har dags dato aflagt års rapporten for Dagmar
året I januar – 31 december 2018**

bestemmelser

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

**Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede
af Dagmar's, passiver finansielle stilling samt resultat.**

Års rapporten instilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg 27⁰⁹ 2019

ledelse

[Redacted signature] _____

[Redacted signature]

Bestyrelse

[Redacted signature] _____

[Redacted signature] _____

[Redacted signature] _____

[Redacted signature]

Min revision af Kulturværkstedet Dagmar`s årsrapport er nu afsluttet

Års rapporten som udviser et drifts over skud på **kr.67,591,50** og en egenkapital på kr 20,064,61 har jeg forsynet med følgende:

Til bestyrelsen for kulturværkstedet Dagmar

Årsregnskabet er revideret for Kulturværkstedet Dagmar for året 2018 fra 1 Januar til 31 december der omfatter anvendt,regnskabspraksis, resultatopgørelse, balancer og noter
Årsregnskabet udarbejdes efter års regnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab der giver et retvisende billede i overensstemmelse med års regnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlige fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors Ansvar

er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af den udøvede revision. Revisionen er udført i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderlige krav ifølge. Dansk revisorlovgivning. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for om årsregnskabet er uden væsentlige fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløbet og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisions handlinger afhænger af revisors vurdering herunder vurdering risici for væsentlige fejlinformationer i årsregnskabet uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurdering overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for Kulturværkstedet Dagmar`s udarbejdelse af et årsregnskab der giver et retvisende billede. Intern kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende om ledelsens regnskabs mæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af Kulturværkstedet Dagmar`s aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2018 samt af resultatet af Kulturværkstedet Dagmar`s aktiviteter for regnskabet. I januar til 31 december 2018 i overensstemmelse med års regnskabsloven.

Bemærkninger

Fulstændighedserklæring

Der er overfor mig oplyst at Kulturværkstedet Dagmar ikke har påtaget sig gæld-, veksel- kautions- eller garantiforpligtigelser og ikke har foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser udover det i års rapporten anførte.

Revisors erklæring

endelig skal jeg oplyse:
at jeg under min revision har modtaget alle de oplysninger jeg har anmodet om
og at bevillingerne er anvendt i overensstemmelse med de givne vilkår

Frederiksberg de 20 september 2019

Revisor Aase Kristensen



Forelagt på generalforsamlingen den 27/9 2019

Anvendt Regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med års regnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk:

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gælds forpligtigelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gælds forholdet. Efterfølgende opgøres de til samt for variabelt forrentede gældsforpligtelse normalt svarer til den nominelle værdi.

Skatteforhold

Der ingen skatteforhold

Årsrapporten er aflagt efter følgende vurderingsprincipper:

Udestående fordringer er efter individuel vurdering optaget til de værdier som de skønnes at ville indbringe

Resultatopgørelse for tiden 1 januar – 31 december 2018

<u>note</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
(1)	Tilskud	493,537,00	384
	Kontiengenter m.v.	48,600,00	47
	Deltagerbetaling.....	8,400,00	7
		<u>550,537,00</u>	<u>438</u>
(side 8)	Lønninger + atp.	74,247,31	67
"	Leje af Lokaler	100,112,33	129
"	Kapacitetsomkost.....	254,615,47	234
	Udgifter aktiviteter m.v.	53,970,39	31
		<u>482,945,50</u>	<u>463</u>
	Årets Resultat overtskud	67,591,50	25und.

(6)

Balance pr. 31 december 2018

Aktiver:	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Likvide midler	32,993,53	16,259
Depositum lejemål	15,511,12	29,342
Tilgodehavender lejemål+dep.	53,825,58	
Lokaludvalg lillepulien osv.	<u>34,336,00</u>	
Aktiver i alt.	136,666,23	45,602
Passiver:		
Revisor + andre kreditorer	44,313,11	
A-skat + feriegiro	<u>8,110,06</u>	<u>25</u>
	52,423,17	27
<i>Egenkapital 31-12-2018</i>	<i>84,243,06</i>	<i>20</i>

Kapitalforklaring:

Saldo pr, 1 januar 2018	20,064,81
Tilgang overskud tilskud fra 2018	<u>67,591,50</u>
	87,656,31
Regul. 2017 feriegiro v. tilgode	<u>3,413,25</u>
<i>Ny kapitalkonto</i>	<i>84,243,06</i>

Note (1)Til skud ;

K.k. Børn og unge	122,116
Frivilligt socialt arbejde § 18	65,000
Københavns kommune § 79	110,000
FOS Københavns kom. Bims	56,701
Socialstyrelsen	86,300
K.k. dk spiser sammen	8,998
Giro 413	7,975
Vesterbros sogn	3,001
Ellen hørups fond	5,000
Lille pulien	8,625
Børnesagens fællesråd	3,500
Vesterbro lokaludvalg	10,000
Til gode fra KFFKP	5,470
Kultur havn	850
I alt:	493,537

Til skud søgt og anvendt i alt: 493,537,00

Noter til regnskab fortsat

<u>Lønninger M.V.</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
(2) Lønninger	73,599,86	67
Atp+aes+barsel	<u>647,45</u>	<u>4</u>
	74,247,31	68
Husleje + el forskellige lejemål	100,112,33	129
Ture	43,446,09	23
Aktivitets materiaaler m.m.	<u>10,524,30</u>	<u>7</u>
	154,082,72	160
<u>Kapacitetsomkostninger:</u>		
Annoncer+blomster+gebyr+div	11,701,00	7
Repr.+ vedlighol. aviser+reng.	14,756,54	19
Fortæring + div. Frivillige medarbejdere	41,200,02	45
Forsikringer	3,940,08	3
Små ting køb rekvisitter o.l.	6,035,28	4
Kontor artikler m.v.	4,351,95	2
Leasing kopi maskine	-0-	15
Telefon + net	24,303,22	27
Transport bus taxa tog benzin.	25,011,68	17
Revision + regnskabs ass.	18,000,00	17
Små anskaffelser	43,378,70	17
Diæter supervision frivillige	<u>61,937,00</u>	<u>58</u>
	254,615,47	309
I alt:	<u>482,945,50</u>	<u>463</u>