

Rollespilsfabrikken

c/o Bifrost Esromgade 15, 1. 1., København N

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Bestyrelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Rollespilsfabrikken.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Folkeoplysningsloven og Retningslinjer for støtte til folkeoplysning i København, vedtaget den 1. december 2011 med seneste opdatering den 27. oktober 2021 samt Regnskabsinstruks og revisionsinstruks for foreninger der modtager medlemstilskud og/eller lokaletilskud vedtaget den 1. januar 2019 med seneste opdatering den 1. december 2021.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af apsens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af apsens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 25. april 2023

Bestyrelse

René Bokær

Sofie Nüchel Heggenhougen

Kathrina Klostergaard

Carl Munch

Jesper Kristiansen

Ida Echstrøm Christensen

Tobias Skovbjerg Arildsen

Til medlemmerne i Rollespilsfabrikken

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rollespilsfabrikken for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med Folkeoplysningsloven og Retningslinjer for støtte til folkeoplysning i København, vedtaget den 1. december 2011 med seneste opdatering den 27. oktober 2021 samt Regnskabsinstruks og revisionsinstruks for foreninger der modtager medlemstilskud og/eller lokaletilskud vedtaget den 1. januar 2019 medseneste opdatering den 1. december 2021.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med Folkeoplysningsloven og Retningslinjer for støtte til folkeoplysning i København, vedtaget den 1. december 2011 med seneste opdatering den 27. oktober 2021 samt Regnskabsinstruks og revisionsinstruks for foreninger der modtager medlemstilskud og/eller lokaletilskud vedtaget den 1. januar 2019 medseneste opdatering den 1. december 2021.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Folkeoplysningsloven og Retningslinjer for støtte til folkeoplysning i København, vedtaget den 1. december 2011 med seneste opdatering den 27. oktober 2021 samt Regnskabsinstruks og revisionsinstruks for foreninger der modtager medlemstilskud og/eller lokaletilskud vedtaget den 1. januar 2019 medseneste opdatering den 1. december 2021.

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 foreningens 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 foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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, samt standarderne for offentlig revision, jf. Folkeoplysningsloven og Retningslinjer for støtte til folkeoplysning i København, vedtaget den 1. december 2011 med seneste opdatering den 27. oktober 2021 samt Regnskabsinstruks og revisionsinstruks for foreninger der modtager medlemstilskud og/eller lokaletilskud vedtaget den 1. januar 2019 med seneste opdatering den 1. december 2021 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 regnskabsbrugerne 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, samt standarderne for offentlig revision, jf. Folkeoplysningsloven og Retningslinjer for støtte til folkeoplysning i København, vedtaget den 1. december 2011 med seneste opdatering den 27. oktober 2021 samt Regnskabsinstruks og revisionsinstruks for foreninger der modtager medlemstilskud og/eller lokaletilskud vedtaget den 1. januar 2019 med seneste opdatering den 1. december 2021 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 foreningens 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, og om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens 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 foreningen 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 den øverste ledelse 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 videns opnået ved revisionen, eller om den på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med Folkeoplysningsloven og Retningslinjer for støtte til folkeoplysning i København, vedtaget den 1. december 2011 med seneste opdatering den 27. oktober 2021 samt Regnskabsinstruks og revisionsinstruks for foreninger der modtager medlemstilskud og/eller lokaletilskud vedtaget den 1. januar 2019 med seneste opdatering den 1. december 2021. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 virksomheder, 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 virksomheder, 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."

København, den 25. april 2023

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Michael Markussen

Statsautoriseret revisor
mne34295

Peter Leth Keller

Statsautoriseret revisor
mne47790

Foreningsoplysninger

Foreningen

Rollespilsfabrikken
c/o Bifrost Esromgade 15, 1. 1.
København N

CVR-nr.: 29 67 80 81
Etableret: 4. august 2006
Hjemsted: København N Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

René Bokær
Sofie Nüchel Heggenhougen
Kathrina Klostergaard
Carl Munch
Jesper Kristiansen
Ida Echstrøm Christensen
Tobias Skovbjerg Arildsen

Revisor

BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer

Ledelsesberetning

Foreningens væsentligste aktiviteter

Foreningens formål er at udvikle børn og unge til hele, kreative og sociale individer gennem rollespil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 305 t.kr. mod 237 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Foreningsaktiviteter

Vi har afholdt masser af gode børneaktiviteter og fede ungdomsaktiviteter. Og har sagt velkommen til en masse nye frivillige.

Den økonomiske udvikling, herunder udvikling i antal medlemmer, frivillige og medarbejdere

Økonomi har fyldt meget hele året, på grund af store uforudset udgift til ny varevogn og lavere indtjening fra kampagnerne pga. lavere børnedeltagelse og underskud i Kildevældsparken. Vi har brugt kræfter på at 'rydde op' i konti, på at lægge op til velfunderede beslutninger om revision af budgettet på stormøder, og på det konkrete indkøb af ny varevogn, i samarbejde med hjulenes broderskab.

Usikkerheder i regnskabet

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling i regnskabet.

Resultatfordeling

Årets resultat overføres til næste regnskabsår.

Transaktioner mellem foreningen og nærtstående partner

Vi lejer fortsat nogle ekstra lokaler af landsforening Bifrost inde på Nørrebro. Derudover har vi i løbet af året købt nogle brugte kostumer og lignende af foreningens medlemmer.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rollespilsfabrikken er aflagt i overensstemmelse med kravene i Folkeoplysningsloven og Retningslinjer for støtte til folkeoplysning i København, vedtaget den 1. december 2011 med seneste opdatering den 27. oktober 2021 samt Regnskabsinstruks og revisionsinstruks for foreninger der modtager medlemstilskud og/eller lokaletilskud vedtaget den 1. januar 2019 med seneste opdatering den 1. december 2021.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 akti vets 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/ fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter omfatter tilskud fra driftstilskud fra Folkeoplysning i København, Deltagerarrangementer, projektbevillinger, kontingentindtægter og andre driftsindtægter.

Driftstilskuddet fra Folkeoplysning i København medtages på baggrund af bevilling for året.

Kontingentindtægter omfatter de i året indbetalte kontingenter.

Projektbevillinger indregnes i takt med projekternes gennemførelse.

Indtægter fra deltagerbetalinger, donationer mv. indtægtsføres på indbetalingstidspunktet.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i den periode de vedrører.

Udgifter

Udgifter omfatter omkostninger til aktiviteter, personale, lokaler og administration.

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til foreningens medarbejdere.

Udgifter indregnes i resultatopgørelsen i den periode de vedrører.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver samt indtægtførelse af offentlig tilskud til investeringer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser mv.

Forslag til resultatdisponering

Under resultatdisponering indgår bestyrelsens forslag til disponering af regnskabsperiodens resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle- og finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med foreningens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter er indregnet under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontante beholdninger.

Øvrige gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende projektbevillinger og tilskud til køb af materielle anlægsaktiver, der indtægtsføres i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2022	2021
2 Driftstilskud	673.775	921.899
3 Arrangementer	857.791	766.141
4 Driftsindtægter	273.645	311.897
5 Projekttilskud	367.695	1.239.547
6 Kontingenter	82.900	83.600
Indtægter i alt	2.255.806	3.323.084
7 Personaleomkostninger	-421.644	-477.762
8 Aktivitetsomkostninger	-829.812	-1.739.228
Bilomkostninger	-66.657	-41.131
9 Lokaleomkostninger	-522.310	-697.249
10 Administrationsomkostninger	-123.836	-92.242
Omkostninger i alt	-1.964.259	-3.047.612
Driftsresultat	291.547	275.472
11 Andre driftsindtægter	112.039	43.289
12 Afskrivninger	-89.131	-54.088
13 Nedskrivning af andre finansielle aktiver	0	-19.938
Resultat før finansielle poster	314.455	244.735
14 Finansielle omkostninger	-5.436	-8.036
Årets resultat	309.019	236.699
Årets resultat fordeles således:		
Overføres til næste år	309.019	236.699
	0	0
I alt	309.019	236.699

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2022	2021
Anlægsaktiver		
15 Ejendom	2.605.623	2.648.912
15 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	492.386	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.098.009</u>	<u>2.648.912</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.098.009</u>	<u>2.648.912</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	800	0
16 Andre tilgodehavender	85.994	123.916
17 Periodeafgrænsningsposter	77.254	50.622
Tilgodehavender i alt	<u>164.048</u>	<u>174.538</u>
Likvide beholdninger	<u>464.660</u>	<u>461.751</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>628.708</u>	<u>636.289</u>
Aktiver i alt	<u>3.726.717</u>	<u>3.285.201</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Egenkapital primo	400.117	163.418
Overført resultat	309.019	236.699
Egenkapital i alt	709.136	400.117
 Gældsforpligtelser		
18 Periodeafgrænsningsposter	2.711.134	2.603.223
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.711.134	2.603.223
18 Kortfristet del af langfristet gæld	81.089	69.289
Gæld til pengeinstitutter	17	17
19 Modtagne forudbetalinger fra kunder	4.000	6.000
20 Leverandører af varer og tjenesteydelser	206.344	138.332
21 Anden gæld	14.997	68.223
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	306.447	281.861
Gældsforpligtelser i alt	3.017.581	2.885.084
Passiver i alt	3.726.717	3.285.201
 1 Københavns Folkeoplysning, oplysninger om lokaleudgifter		
22 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Københavns Folkeoplysning, oplysninger om lokaleudgifter		
Egne eller lejede private lokaler – 65 % tilskud		
Husleje		
Kontor, præsenteret under lokaleomkostninger	60.000	60.000
Rudbækholm, præsenteret under lokaleomkostninger	48.825	36.000
Container, præsenteret under lokaleomkostninger	9.125	9.125
	<u>117.950</u>	<u>105.125</u>
Udgifter til ejendomsskat, afgifter og forsikringer:		
Rollespilshytten i Hareskoven, præsenteret under lokaleomkostninger	8.423	15.416
Udgifter til el og varme:		
Rollespilshytten i Hareskoven, præsenteret under lokaleomkostninger	0	13.568
Udgifter til lønnet rengøring:		
Ekstern omkostninger vedrørende Rollespilshytten i Hareskoven, præsenteret under lokaleomkostninger	6.939	12.898
Udgifter til ordinær rengøring:		
Rengøring, præsenteret under lokaleomkostninger	0	1.397
Udgifter til lønnet tilsyn:		
Præsenteret under aktivitetsomkostninger, rollespils kampagner	9.000	0
Egne eller lejede private lokaler – 65 % tilskud i alt	<u>142.312</u>	<u>148.404</u>
Kommunale/statslige lokaler 100 % tilskud		
Husleje:		
Pilegården, præsenteret under lokaleomkostninger	82.800	82.800
Udgifter til ordinær vedligeholdelse:		
Pilegården, præsenteret under lokaleomkostninger	0	16.621
Lønudgifter til rengøring:		
Intern lønninger - Pilegården, præsenteret under lønninger	14.400	43.200
Ekstern omkostninger - Pilegården, præsenteret under lokaleomkostninger	16.200	7.998
Udgifter til rengøringsmidler:		
Pilegården, præsenteret under lokaleomkostninger	3.355	1.064
Kommunale/statslige lokaler 100 % tilskud i alt	<u>116.755</u>	<u>151.683</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Hyttetilskud - 65 % tilskud		
Lejeudgift	1.020	54.022
Sommerlejeren, præsenteret under aktivitetsomkostn	60.092	30.300
Leje af egen hytte	<u>34.000</u>	<u>8.000</u>
Hyttetilskud - 65 % tilskud i alt	<u>95.112</u>	<u>92.322</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
2. Driftstilskud		
Medlemstidskud fra Folkeoplysning i København	314.262	316.316
Lokaletilskud fra Folkeoplysning i København	204.350	204.350
Hyttetilskud fra Folkeoplysning i København	15.696	15.433
Supplerende medlemstilskud fra Folkeoplysning i København	101.673	41.080
Medlemstidskud fra Folkeoplysning i København, tidligere år	0	102.160
Lokaletilskud fra Folkeoplysning i København for tidligere år	0	45.900
Hyttetilskud fra Folkeoplysning i København, tidligere år	13.596	0
Kompensation af øgede energiudgifter fra Folkeoplysning i København	24.198	0
DUF, COVID-19 Nødpuljen	0	196.660
	<u>673.775</u>	<u>921.899</u>
3. Arrangementer		
Den Magiske Skole	44.399	30.101
Rude Skov	60.460	79.195
Amager Fælled	67.260	86.920
FerieCamp	18.800	73.000
Sommerlejre	218.000	256.250
Kildevældsparken	2.344	3.200
Valbyparken	30.345	0
Baren	79.049	0
Ukraine fundraising	67.000	0
Øvrige arrangementer	270.134	237.475
	<u>857.791</u>	<u>766.141</u>
4. Driftsindtægter		
Hytteudlejning	256.000	239.000
Socialforvaltningen i København	0	20.500
Andre indtægter	17.645	52.397
	<u>273.645</u>	<u>311.897</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
5. Projekttilskud		
Københavns Kommune, Sociale partnerskaber	200.000	207.000
Københavns kommune, Lederkursus	60.379	39.254
DUF, diverse projekter	13.550	146.069
Friluftrådet, Mere rollespil i det grønne	50.000	0
Københavns kommune, COVID-19 støtte	0	150.135
Slots- og Kulturstyrelsen, Kulturbroen	0	158.905
Donationer til hytten	0	10.000
Københavns Kommune - Den Store Troldejagt	0	149.999
Tuborgfondet	0	48.750
Periodisering af projekttilskud	43.766	329.435
	<u>367.695</u>	<u>1.239.547</u>
6. Kontingenter		
Under 25 år	69.900	71.300
Over 25 år	13.000	12.300
	<u>82.900</u>	<u>83.600</u>
7. Personaleomkostninger		
Lønninger	410.687	487.051
Ændring i feriepengeforpligtelse	0	-20.000
Pensioner, arbejdsgiver	6.557	5.776
Andre omkostninger til social sikring	4.400	4.935
	<u>421.644</u>	<u>477.762</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere for 2022, 1 personer.

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere for 2021, 1 personer.

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
8. Aktivitetsomkostninger		
Rollespils kampagner	276.459	335.849
Projektaktiviteter	440.032	1.189.854
Lederkursus omkostninger	0	9.888
Andre aktiviteter	113.321	203.637
	<u>829.812</u>	<u>1.739.228</u>
9. Lokaleomkostninger		
Vedligeholdelse	30.793	49.211
Rengøring	1.349	0
Rudbækholm	48.825	36.000
Pilegården	82.151	82.800
Kontor	60.000	60.000
Hytten	269.503	460.113
Container	9.125	9.125
Husrådet	20.564	0
	<u>522.310</u>	<u>697.249</u>
10. Administrationsomkostninger		
Kontingenter	4.245	3.355
It-omkostninger	26.501	22.824
Telefon	0	296
Forsikringer	16.788	767
Porto og gebyrer	5.040	3.000
Revisorhonorar	70.000	70.000
Revisorhonorar, rest sidste år	0	-8.000
Personaleomkostninger	1.262	0
	<u>123.836</u>	<u>92.242</u>
11. Andre driftsindtægter		
Tilskud til køb af hytten	43.289	43.289
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	68.750	0
	<u>112.039</u>	<u>43.289</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
12. Afskrivninger		
Afskrivning på bygninger (Hytten)	43.289	43.289
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	45.842	10.799
	<u>89.131</u>	<u>54.088</u>
13. Nedskrivning af andre finansielle aktiver		
Nedskrivning af tilgodehavende hos Fritid.DK	0	19.938
	<u>0</u>	<u>19.938</u>
14. Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	5.436	4.036
Låneomkostninger	0	4.000
	<u>5.436</u>	<u>8.036</u>
15. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Ejendom</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar	2.818.460	222.153
Tilgang	0	538.228
Afgang	0	-222.153
Kostpris 31. december 2022	<u>2.818.460</u>	<u>538.228</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	169.548	222.153
Årets af- og nedskrivninger	43.289	45.842
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-222.153
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>212.837</u>	<u>45.842</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>2.605.623</u>	<u>492.386</u>

Noter

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
16. Andre tilgodehavender		
Christian Guldborg	11.052	22.125
Tilgodehavende projektbevillinger	20.597	0
Depositum lejekontrakter	16.332	39.332
Tilgodehavender hos København	0	52.452
Andre tilgodehavender	38.013	10.007
	<u>85.994</u>	<u>123.916</u>
17. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte omkostninger	77.254	50.622
	<u>77.254</u>	<u>50.622</u>
18. Periodeafgrænsningsposter		
Tilskud til køb af Hytten	2.603.223	2.646.512
Tilskud til køb af minibus	189.000	0
Projekt, Vi klæder os ud og går i skoven	0	26.000
	<u>2.792.223</u>	<u>2.672.512</u>
Heraf kortfristede periodeafgrænsningsposter	<u>-81.089</u>	<u>-69.289</u>
	<u>2.711.134</u>	<u>2.603.223</u>
Andel af periodeafgrænsningsposter, der forfalder efter 5 år	<u>2.386.779</u>	<u>2.430.068</u>
19. Modtagne forudbetalinger fra kunder		
Hytteudlejning, deposita	4.000	6.000
	<u>4.000</u>	<u>6.000</u>
20. Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.344	6.332
Afsat revisor	202.000	132.000
	<u>206.344</u>	<u>138.332</u>

Noter

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
21. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	12.970	23.846
ATP og andre sociale ydelser	812	730
Løn og tantieme	0	7.014
Feriepenge	1.215	821
Gæld til Bifrost	0	34.212
Dommerlønninger, ej udbetalt	0	1.600
	<u>14.997</u>	<u>68.223</u>

22. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Foreningen har deponeret ejerpantebreve på i alt 300 t.kr. til sikkerhed for pengeinstitutter. Ejerpantebrevene giver pant i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2022 udgør 2.606 t.kr.

René Bokær

Navnet returneret af dansk MitID var:
René Bokær Pedersen
Bestyrelsesmedlem
ID: 6bfdd982-be87-4207-900f-9b42b78af872
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 19:34:27
Underskrevet med MitID



Sofie Nüchel Heggenhougen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Sofie Nüchel Heggenhougen
Bestyrelsesmedlem
ID: d5612b8a-6828-46fa-801e-393e60f8bbab
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 20:54:16
Underskrevet med MitID



Kathrina Klostergaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Katharina Forssén Klostergaard
Bestyrelsesmedlem
ID: 1b5a3c93-648a-4169-9a67-dd9c7edfd5a6
Tidspunkt for underskrift: 26-04-2023 kl.: 08:37:33
Underskrevet med MitID



Carl Munch

Navnet returneret af dansk MitID var:
Carl Lenhardt Flarup Wolfgang Aagaard Munch
Bestyrelsesmedlem
ID: 5a5cdc50-6bf7-42d5-9244-e3214b79e984
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 20:57:30
Underskrevet med MitID



Jesper Kristiansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jesper Kristiansen
Bestyrelsesmedlem
ID: 5d0db1f1-0412-4422-83ec-c6f6b92cdd1d
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 19:54:26
Underskrevet med MitID



Ida Echstrøm Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ida Echstrøm Christensen
Bestyrelsesmedlem
ID: f984e0f2-6aed-4450-931f-3196182ff837
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 19:30:44
Underskrevet med MitID



Tobias Skovbjerg Arildsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Tobias Skovbjerg Arildsen
Bestyrelsesmedlem
ID: a962e244-ed94-40de-af78-00665f9878f8
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 19:55:56
Underskrevet med MitID



Michael Markussen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Michael Markussen
Revisor
ID: 30301147
CVR-match med dansk NemID
Tidspunkt for underskrift: 26-04-2023 kl.: 09:16:22
Underskrevet med NemID

NEM ID

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Peter Leth Keller

Navnet returneret af dansk NemID var:

Peter Leth Keller

Revisor

ID: 91844097

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 26-04-2023 kl.: 09:32:56

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.