



Foreningen FRAK

c/o Beboerhuset
Lundtoftegade 41 B
2200 København N

CVR-nr. 36 29 75 06

Årsrapport for 2021 (7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på foreningens generalforsamling

København, den / 2022

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsens påtegning..... | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
| Resultatopgørelse 1. januar – 31. december | 11 |
| Balance pr. 31. december 2021..... | 12 |
| Egenkapitalopgørelse..... | 14 |
| Noter til årsrapporten..... | 15 |

Ledelsens påtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021 for Foreningen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. februar 2022

Den daglige ledelse:

Haini Lucas Mendonca
Nielsen

Muhammad Fawzi Jarkass

Bestyrelse:

Jakob Hjuler Tamsmark
formand

Ruth Lauge
næstforkvinde

Eline Feldman

Rikke Baker

Peter Adam Knox Martin

Christina Schultz

Anette Christoffersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i Foreningen FRAK

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Foreningen FRAK for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

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 selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's 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 årsregnskabsloven og foreningens vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere 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 væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, 24. februar 2022

KvalitetsRevision

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 36 48 02 54

Martin Bech Ø. Jensen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34465

Ledelsesberetning

Foreningens væsentligste aktiviteter

Foreningen FRAKs sociale formål er at klæde unge fra udsatte byområder på til et fritidsjob. Hos os erfarer de arbejdsmarkedets spilleregler ved at løse praktiske opgaver for virksomheder, kommuner og festivaler m.m. Vi gør dem klar til et fritidsjob og sikrer dem en god start på voksenlivet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets indtægter fra salg af tjenesteydelser udgør 4,2 mill. kr., mens indtægter fra tilskud og fondsmidler udgør 4,4 mill. kr.

Det har været et godt år for FRAK, selvom året igen var præget af corona. I alt har 223 unge og 31 gruppeledere fået arbejds erfaring i FRAK i 2021. Det udgør et lille fald fra henholdsvis 312 og 38 i 2020. Grunden til at tallene var højere sidste år skyldtes bl.a. flere bevillinger og corona-midler, som gik mere eller mindre til ungetimer. Dette har vi ikke haft i år. Unge og sociale gruppeledere har til sammen haft 9.844 arbejdstimer mod 11.600 sidste år. Medregner vi de grønne gruppeledere, så ender vi på 11.886 arbejdstimer i alt i 2021. Til gengæld har vi brobygget flere unge til et fast fritidsjob: 75 i 2021 mod 69 i 2020.

Året har været præget af, at vi i august flyttede til midlertidige lokaler i Lundtoftegade indtil vi får adgang til vores permanente lokaler i det nye år. Flytningen er en del af en fireårig udviklingsstrategi for foreningen. Strategien består af fire målsætninger: 1) fysisk forankring. 2) Økonomisk konsolidering. 3) Styrket ungemetode. 4) Robust organisering. 5) Skarpt brand. Vision er at FRAK i 2025 er en social, økonomisk og miljømæssig bæredygtig socialøkonomisk virksomhed med tre platforme for arbejds træning for byens rødder.

2021 var året, hvor der for alvor kom fart på FRAK Akademiet. Vi fik flere kontaktpersoner, beskæftigelsespakker og skoleflex. Vi har længe kun haft en kunde i butikken, men det er lykkedes at åbne dørene til flere i løbet af året. Ukrudt-brusen er kommet ud på flere hylder i bl.a. Irma og Mikkeller. For andet år i træk ryddede FRAK'ere op på strande og havneområder i samarbejde med Miljøstyrelsen. Vi fortsatte det gode samarbejde med Ungdomsøen med en række mad workshops og aktiviteter på øen. Vi blev officiel Vild med Vilje-leverandør, og så uddannede vi de første junior reportere sammen med Ungdomsskolen (og flere er på vej næste år). Blot for at nævne nogle af aktiviteterne og projekterne fra året, der er gået.

Vi rundede en milepæl med afslutningen af den fireårige Ukrudt-indsats støttet af Den A. P. Møllerske Støttefond. Bevillingen har været afgørende for FRAKs udvikling. Vi står nu tilbage med et helt nyt forretningsområde. En grøn ekspertise, som vi bringer i spil i forhold til både at gøre unge gode til at arbejde og forgrønne stenbroen og med dybe rødder i flere bydele i København. Vi er stolte af, at hovedaktiviteterne i projektet fortsætter upåagt på trods af at fondsmidlerne udløb i sommers. Ligeledes afsluttede vi det toårige projekt Vi Passer Børn, som var støttet af Novo Nordisk Fonden. Projektet er blevet forankret i et stærkt samarbejde mellem FRAK og kommunale aktører.

Vores rejse mod økonomisk bæredygtighed fortsatte i 2021. Både ydelserne i FRAK Akademiet og Ukrudt-indsatsen genererer en betydelig økonomi. I slutningen af året lancerede vi fraktionen med det formål at få flere virksomheder med ombord i at støtte vores arbejde som fraktionærer. Det lykkedes at få øremærkede midler i driftsbudgetter i 3B-afdelinger på Amager – en model som søges udvidet i det nye år. Vi har brugt en del af året på at skærpe vores forretningsmodel, så vi står endnu stærkere i 2022, når bevillingerne fra Tuborgfondet og VELUX FONDEN slipper op.

Organisatorisk er FRAK blevet yderligere styrket i år takket været et tæt samarbejde med en meget dedikeret bestyrelse. Vi har bl.a. en ny udviklings- og fundraisingsstrategi, vi er ved at skærpe vores lønpolitik, og der er nu fokus på at institutionalisere medarbejdernes viden og arbejdsgange i organisationen. Samtidigt har vi skærpet vores fokus på HR og på at stramme op på FRAKtimer og interne procedurer.

Sidst men ikke mindst har vi taget nogle afgørende skridt om en dybere fysisk forankring af FRAK på Nørrebro og Amager. Vi har i 2021 arbejdet på at finde en ramme for vores aktiviteter under samme tag i Lundtoftegade, hvor vi får vores hovedkvarter med kontor, træværksted, produktionskøkken og sodavandsfabrik, fra 1. januar 2022. På Amager har vi arbejdet på at etablere en materialebank i samarbejde med afdelingsbestyrelsen – og det lykkedes sidst på året. I forhold til Ungdomsøen sikrede vi knap 700.000 til et projekt, der skal være med til at gøre øen til en platform for arbejdsstræning for FRAK-unge – nu mangler vi bare resten af finansieringen. Alt dette gør, at vi er meget optimistiske omkring det nye år, der banker på.

Redegørelse for den socialøkonomiske virksomhed

FRAK er registreret som Registreret Socialøkonomisk Virksomhed (RSV) hos Erhvervsstyrelsen. Under henvisning til §8, stk. 3 i lov om registrerede socialøkonomiske virksomheder redegøres der i det følgende om:

1. *Det samlede vederlag m.v. til nuværende og forhenværende medlemmer af ledelsen for funktion fordelt på hvert ledelsesorgan samt eventuelle vederlag til virksomhedens stifter og ejere*

Der henvises til årsrapportens note 3.

2. *Aftaler indgået med nærtstående parter*

Foreningens nærtstående parter udgøres af foreningens bestyrelse og den daglige ledelse.

Der blev ikke indgået aftaler med nærtstående parter i 2021.

3. *Likvide midler og andre aktiver, der udloddes eller uddeles af virksomhedens formue*

Foreningen har almennyttige formål og bygger på at overskuddet investeres i egen almennyttige virksomhed.

Efter aftale med VELUX FONDEN og Den A. P. Møllerske Støttefond geninvesteres egenkapitalen i FRAKs arbejde i 2021 med det formål at styrke FRAKs fremadrettede virke samt sikre den sociale bundlinje yderligere.

4. *Hvordan virksomheden opfylder sit sociale formål, hvordan den er uafhængig af det offentlige og hvordan virksomheden er inddragende og ansvarlig i sit virke (se i øvrigt under "Foreningens væsentligste aktiviteter")*

FRAKs erhvervsdrift består af salg af ydelser og af de unges arbejdskraft til bl.a. kulturarrangører, virksomheder og kommuner. Vi sælger vores viden om unge og fritidsjobs samt udvikler nye metoder til at få flere udsatte unge i fritidsjobs.

FRAK har ikke længere en driftsaftale med Københavns Kommune. Kommunen handler hos os, men vi er organisatorisk uafhængige af det offentlige.

Vi er ansvarlige og inddragende ved at have en flad struktur med fokus på inddragelse af medarbejderne i driften og udviklingen af FRAK.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Foreningen FRAK er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A med tilvalg fra højere klasser og foreningens vedtægter.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med at arbejdet udføres, hvorved indtægterne svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Indregningen forudsætter, at de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og at det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå foreningen.

Indtægter fra fondsmidler indtægtsføres i takt med anvendelsen.

Kommunale tilskud indregnes i resultatopgørelsen i det år, de vedrører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører foreningens primære aktiviteter, herunder forretnings- og produktudvikling samt kommunikation og rejseomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Skat

Foreningen FRAK er en almenvælgørende forening og er efter selskabsskatteloven fritaget for skatteansættelse.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0% |

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af forventede pengestrømme. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på baggrund af en vurdering af stadiet for det udførte arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger a conto faktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor a conto faktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter (aktiver)

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter (passiver)

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter periodiserede midler samt udskudt omsætning.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2021

| Noter | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1 Indtægter | 8.602.910 | 7.379.296 |
| 2 Andre eksterne omkostninger | -2.416.759 | -2.479.334 |
| 3 Personaleomkostninger | -5.507.308 | -4.517.731 |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | <u>-12.691</u> | <u>-25.379</u> |
| Resultat før finansielle poster | 666.151 | 356.852 |
| Finansielle indtægter | 21 | 1.120 |
| Finansielle omkostninger | <u>-14.106</u> | <u>-15.622</u> |
| Årets resultat | <u>652.067</u> | <u>342.350</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført til disponibel kapital | <u>652.067</u> | <u>342.350</u> |
| I alt | <u>652.067</u> | <u>342.350</u> |

Balance pr. 31. december 2021

| Noter | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Aktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>0</u> | <u>12.691</u> |
| Materielle anlægsaktiver | <u>0</u> | <u>12.691</u> |
| Deposita | <u>3.500</u> | <u>0</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | <u>3.500</u> | <u>0</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>3.500</u> | <u>12.691</u> |
| Varebeholdninger | 54.943 | 12.800 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.124.623 | 637.208 |
| 4 Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 0 |
| 5 Andre tilgodehavender | 2.532.156 | 2.541.582 |
| 6 Periodeafgrænsningsposter | <u>34.768</u> | <u>17.313</u> |
| Tilgodehavender | <u>3.746.490</u> | <u>3.208.903</u> |
| 7 Likvide beholdninger | <u>668.455</u> | <u>2.409.985</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>4.414.945</u> | <u>5.618.888</u> |
| Aktiver i alt | <u>4.418.445</u> | <u>5.631.579</u> |

Balance pr. 31. december 2021

| Noter | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | |
| Disponibel kapital | <u>1.739.277</u> | <u>1.087.210</u> |
| Egenkapital | <u>1.739.277</u> | <u>1.087.210</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 43.296 | 21.007 |
| 4 Igangværende arbejder for fremmed regning | 162.176 | 117.411 |
| 8 Anden gæld | 492.895 | 1.317.008 |
| 9 Periodeafgrænsningsposter | <u>1.980.801</u> | <u>3.088.943</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | <u>2.679.168</u> | <u>4.544.368</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>2.679.168</u> | <u>4.544.368</u> |
| Passiver i alt | <u>4.418.445</u> | <u>5.631.579</u> |
| 10 Eventualforpligtelser | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------------|-----------------|--------------------------|-------------------------|
| Egenkapital 1. januar | 0 | 1.087.210 | 1.087.210 |
| Overført resultat | 0 | 652.067 | 652.067 |
| Egenkapital 31. december | <u>0</u> | <u>1.739.277</u> | <u>1.739.277</u> |

Noter

| | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Indtægter | | |
| Salg af tjenesteydelser | 1.781.674 | 1.667.083 |
| Sociale ydelser - Servicelovens § 52 | 2.342.548 | 1.118.825 |
| Tilskud fra Friluftsrådet | 0 | -447 |
| Støtte fra Brønshøj-Husum Lokaludvalg | 0 | 22.152 |
| Støtte fra Kgs. Enghave Lokaludvalg | 0 | 13.333 |
| Støtte fra Østerbro Lokaludvalg | 0 | 26.847 |
| Støtte fra Valby Lokaludvalg | 59.240 | 0 |
| Støtte fra Bispebjerg Sogn | 7.500 | 0 |
| Støttemedlemskaber | 7.200 | 9.600 |
| Fondsmidler fra Nordea Fonden | 0 | 48.400 |
| | 4.198.162 | 2.905.794 |
| | | |
| Tilskud fra Københavns Kommune (resultatkontrakt) | 0 | 400.000 |
| Tilskud fra Københavns Kommune, Biopulje | 210.000 | 0 |
| Tilskud fra Miljø- og Fødevareministeriet | 295.000 | 150.000 |
| Fondsmidler fra VELUX FONDEN | 1.032.803 | 851.162 |
| Fondsmidler fra Den A.P. Møllerske Støttefond | 1.394.552 | 2.234.400 |
| Fondsmidler fra Novo Nordisk Fonden 'Vi passer børn' | 311.639 | 403.430 |
| Fondsmidler fra Tuborgfonden | 0 | 434.510 |
| Legat fra Glashofts Legat | 90.000 | 0 |
| FRAKTioner | 1.070.754 | 0 |
| | 4.404.748 | 4.473.502 |
| | | |
| Indtægter i alt | 8.602.910 | 7.379.296 |
| | | |
| 2 Andre eksterne omkostninger | | |
| <i>Direkte omkostninger</i> | | |
| Direkte omkostninger | 898.387 | 835.013 |
| | 898.387 | 835.013 |
| | | |
| <i>Kommunikation, forretningsudvikling og rejseomkostninger</i> | | |
| Restaurationsbesøg, gaver, møder og konferencer | 8.938 | 4.687 |
| Donation og gaver | 8.000 | 11.000 |
| Rejseomkostninger | 32.591 | 45.737 |
| Forretnings- og produktudvikling | 352.690 | 749.157 |
| Kommunikation og reklame | 124.220 | 52.005 |
| | 526.439 | 862.586 |
| | | |
| <i>Lokaleomkostninger</i> | | |
| Husleje | 99.439 | 83.280 |
| Renholdelse og vedligeholdelse | 10.136 | 0 |
| | 109.575 | 83.280 |
| | | |
| <i>Bilomkostninger</i> | | |
| Brændstof | 12.959 | 12.033 |
| Vægtafgift og forsikring | 28.508 | 38.098 |
| Parkering | 14.617 | 20.095 |
| Leasing | 70.080 | 70.268 |
| Reparation og vedligeholdelse | 27.724 | 39.421 |
| | 153.888 | 179.915 |

| Noter | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 2 Andre eksterne omkostninger (fortsat) | | |
| <i>Administrationsomkostninger</i> | | |
| Kontorartikler, internet, telefon, porto og gebyrer samt lønservice | 57.311 | 65.569 |
| IT-omkostninger | 45.617 | 31.521 |
| Reparation og vedligeholdelse | 29.091 | 11.732 |
| Revisor, herunder særskilte erklæringer | 47.500 | 62.938 |
| Regnskabsassistance | 205.674 | 135.896 |
| Forsikringer | 109.982 | 41.422 |
| Kontingenter, faglitteratur mv. | 22.984 | 22.733 |
| Arbejdstøj | 49.492 | 52.212 |
| Kursusomkostninger | 37.341 | 30.863 |
| FRAK-aften | 14.710 | 4.318 |
| Skattefri kørselsgodtgørelse | 13.364 | 8.325 |
| Konsulent | 57.997 | 11.823 |
| Tab på debitorer | 5.772 | 6.866 |
| Øvrige personaleomkostninger | 31.635 | 32.322 |
| | 728.470 | 518.540 |
| Andre eksterne omkostninger i alt | 2.416.759 | 2.479.334 |
| 3 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager inkl. pension | 5.380.360 | 4.431.548 |
| Andre omkostninger til social sikring | 126.948 | 86.183 |
| | 5.507.308 | 4.517.731 |
| Løn til unge, gruppeledere og kontaktpersoner | 2.474.177 | 1.533.122 |
| Løn til medarbejdere i sekretariatet | 1.959.836 | 1.976.556 |
| Løn til den daglige ledelse | 946.347 | 921.870 |
| | 5.380.360 | 4.431.548 |
| Bestyrelsen modtager ikke vederlag. | | |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 13 | 11 |
| 4 Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Modtaget fondsmidler, 6 (5) projekter | -358.925 | -285.635 |
| Projekter delvis udsat pga COVID-19 | 196.749 | 168.224 |
| | -162.176 | -117.411 |
| Indregnet således i balancen: | | |
| Tilgodehavender | 0 | 0 |
| Gæld | -162.176 | -117.411 |
| | -162.176 | -117.411 |

| Noter | 2021 | 2020 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 5 Andre tilgodehavender | | |
| Tilskud og puljemidler | 295.000 | 405.235 |
| Fondsmidler | 2.214.899 | 2.000.000 |
| Tilgodehavende moms | 0 | 71.031 |
| Øvrige tilgodehavender | 22.257 | 65.316 |
| | <u>2.532.156</u> | <u>2.541.582</u> |
| 6 Periodeafgrænsningsposter (aktiver) | | |
| Forudbetalte forsikringer og abonnementer mv. | 34.768 | 15.924 |
| Leasingydelse | 0 | 1.389 |
| | <u>34.768</u> | <u>17.313</u> |
| 7 Likvide beholdninger | | |
| Kassebeholdning | 0 | 0 |
| Merkur Andelskasse | 668.455 | 2.409.985 |
| Clearhouse m.fl. | 0 | 0 |
| | <u>668.455</u> | <u>2.409.985</u> |
| 8 Anden gæld (kortfristet forpligtelse) | | |
| Skyldige lønrelaterede poster | 230.991 | 469.394 |
| Feriepengeforpligtelse | 97.555 | 368.965 |
| Øvrige skyldige poster | 50.037 | 478.648 |
| Moms | 114.311 | 0 |
| | <u>492.895</u> | <u>1.317.008</u> |
| 9 Periodeafgrænsningsposter (passiver) | | |
| Periodiserede fondsmidler | 1.980.801 | 3.088.943 |
| | <u>1.980.801</u> | <u>3.088.943</u> |
| 10 Eventualforpligtelser | | |

Selskabet har indfriet leasingkontrakten, så der er ingen forpligtelser på balancedagen.