



**Sønderjyllands Revision**  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa  
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20  
E-mail: aabenraa@s-revision.dk

Torvegade 6 · 6330 Padborg  
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15  
E-mail: padborg@s-revision.dk

Jyllandsgade 28' · 6400 Sønderborg  
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98  
E-mail: sonderborg@s-revision.dk  
www.s-revision.dk

# Den Selvejende Institution Folkehjem

Haderslevvej 7, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 42 91 34 56

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på bestyrelsesmødet den

Thomas Andresen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	12
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Noter	18

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Den Selvejende Institution Folkehjem.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

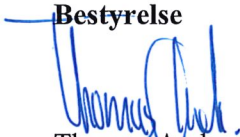
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Aabenraa, den 25. april 2017

### Bestyrelse

  
Thomas Andersen  
Formand

  
Peder Moltzen Ravn

  
Kaj Dam Rasmussen

Frode Sørensen

  
Poul Erik Andersen

  
Poul Erik Andersen

Gunnar Vind

  
Tina Hadberg Nielsen

  
Tina Hadberg Nielsen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til bestyrelsen i Den Selvejende Institution Folkehjem**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Folkehjem for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **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 fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens 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 fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **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, 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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 fondens 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.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens 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 fonden 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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 viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

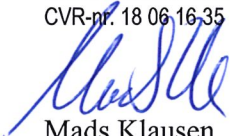
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aabenraa, den 25. april 2017

**Sønderjyllands Revision**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 18 06 16 35



Mads Klausen

Statsaut. revisor

## Fondsoplysninger

---

<b>Fonden</b>	Den Selvejende Institution Folkehjem Haderslevvej 7 6200 Aabenraa
	CVR-nr.: 42 91 34 56
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Thomas Andresen, Formand Frode Sørensen Gunnar Vind Peder Moltesen Ravn Poul Erik Andersen Tina Hadberg Nielsen Kaj Dam Rasmussen
<b>Revision</b>	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørreport 3 6200 Aabenraa
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank, Aabenraa

## Ledelsesberetning

---

### Fondens væsentligste aktiviteter

Folkehjem er en selvejende institution beliggende i den ejendom i Aabenraa, som i året 1900 erhvervedes af Foreningen til det danske sprogs bevarelse i Nordslesvig, senere kaldet Sprogforeningen, og hvorfra en stor del af det danske arbejde i Sønderjylland under og efter fremmedherredømmet er udgået.

Institutionen har til formål:

- a. at videreføre ejendommen Folkehjem i overensstemmelse med stedets historiske traditioner,
- b. at være dansk hjemsted for et omfattende folkeligt kulturarbejde,
- c. at stille lokaler til rådighed for Det sønderjyske Landsbibliotek i tilknytning til Folkehjem,
- d. at tilvejebringe lokaler for kursusvirksomhed med eller uden tilknytning til Folkehjem's kulturarbejde og virksomhed indenfor Det sønderjyske Landsbibliotek,
- e. at tilvejebringe lokaler i tilknytning hertil.

### God fondsledelse

Fonden følger alle bestemmelser for god fondsledelse med undtagelse af anbefaling 2.5.2 og 2.6.1. Med hensyn til anbefaling 2.5.2 vil bestyrelsen drøfte om der skal indføres en aldersgrænse for bestyrelsesmedlemmer og med hensyn til anbefaling 2.6.1 vil bestyrelsen ikke indføre individuelle evalueringsprocedurer, da de betragter sig selv som et kollektiv.

Der henvises i øvrigt til fondens hjemmeside på:

[http://folkehjem.dk/uf/90000\\_99999/92714/2e0e62afb161503c515729260886ec9f.pdf](http://folkehjem.dk/uf/90000_99999/92714/2e0e62afb161503c515729260886ec9f.pdf)

I overensstemmelse med anbefaling 2.3.4 og 2.4.1 kan der oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:



**Ledelsesberetning**

	<b>Thomas Andresen</b>
Stilling	Borgmester i Aabenraa Kommune
Fødselsår	1964
Køn	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	1. januar 2014
Genvalg har fundet sted?	Ikke relevant
Udløb af valgperiode	Ikke relevant
Medlemmets særlige kompetencer	Stort netværk, der kan bruges til gavn for Folkehjems virke, samt adgang til pressen
Øvrige ledelseserhverv	Formand for Økonomiudvalget i Aabenraa Kommune Formand for Grundsalsudvalget i Aabenraa Kommune Formand for Beredskabskommisionen i Aabenraa Kommune Medlem af bestyrelsen for Aabenraa Havn Delegeret til Kommunalpolitisk Topmøde Næstformand i Destination Sønderjylland Medlem af Det Sønderjyske Koordinationsudvalg Medlem af Politisk styregruppe for Grænsetrekanten Medlem af Udviklingsråd Sønderjylland Medlem af bestyrelsen for Region Sønderjylland-Schleswig Medlem af bestyrelsen for Dora og Peter Christian Hansens mindelegat Næstformand i Business Aabenraa Formand for Fonden til bevarelse af Postmestergårdens have Formand for Den Selvejende Institution Frøslevlejren Medlem af det regionale Arbejdsmarkedsråd - Sydjylland
Udpeget af myndigheder/tilsyn	Borgmesteren i Aabenraa Kommune er født formand, jf. vedtægterne
Anses medlemmet for uafhængigt	Nej - hvervet som borgmester for Aabenraa Kommune kan medføre en interessekonflikt mellem de to poster

**Ledelsesberetning**

	<b>Frode Sørensen</b>
Stilling	Fhv. minister og byrådsmedlem i Sønderborg
Fødselsår	1946
Køn	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	Sommeren 2010
Genvalg har fundet sted?	Ikke relevant
Udløb af valgperiode	Ikke relevant
Medlemmets særlige kompetencer	Viden om Folkehjems historie og sønderjysk historie. Stort netværk, der kan bruges til gavn for Folkehjems virke
Øvrige ledelseserhverv	Formand for Teknik og Miljø-udvalget Formand for Sønderborg Kraftvarmeværk Bestyrelsen for Sønderborg Forsyning A/S Næstformand for Projekt Zero A/S Medlem af Beredskabskommissionen Suppleant til bestyrelsen af Repræsentantskabet for Sydtrafik A/S Bestyrelsesmedlem for I. P. Nielsen-fonden til minde om Dronning Ingrid Medlem af Kontaktudvalg med Ærø-kommune om færgetrafik mellem Ærø og Als Formand for Sprogforeningen Formand for Interforce-komiteen Formand for Det Danske Hospitalsfond i Hamborg Formand for Dansk Kultursamfund af 1910 Formand for Kultursamfundets Forsamlingshusudvalg Formand for Lokalhistorisk Arkiv for Arbejderbevægelsen i Sønderborg Kommune Formand for Fondet for dansk-svensk Samarbejde Medlem af Initiativgruppen i FSP-medlem i AP Pension Medlem af Hovedkomiteen for Sønderjydsk Hjælpefond Bestyrelsen for Grund- og Sommerhusejerforeningen LAKOLK
Udpeget af myndigheder/tilsyn	Formanden for Sprogforeningen er født medlem, jf. vedtægterne
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja

**Ledelsesberetning**

	<b>Gunnar Vind</b>	<b>Peder Moltesen Ravn</b>	<b>Poul Erik Andersen</b>
Stilling	Pensionist	Freelancekonsulent indenfor finansiel rådgivning	Pensionist
Fødselsår	1947	1950	1943
Køn	Mand	Mand	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	1. januar 2013	29. november 2004	1. januar 2002
Genvalg har fundet sted?	Ja	Ikke relevant	Ja
Udløb af valgperiode	31. december 2017	Ikke relevant	31. december 2017
Medlemmets særlige kompetencer	Viden om Folkehjems historie og sønderjysk historie. Viden om realkredit.	Viden om Folkehjems historie og sønderjysk historie. Viden om realkredit. Stort netværk, der kan bruges til gavn for Folkehjems virke	Viden om mekaniske installationer grundet sin uddannelse som smed- og maskinarbejder
Øvrige ledelseserhverv	Aktivitetsudvalg for Skærbæk Erhverv Kasserer for Vadehavsmessen i Skærbæk Kasserer for Kunstner husets venner - Skærbæk Sekretær for Egnsspillet Højt til Himlen Formand for Ex-Table 122, Skærbæk Bestyrelse for Den Sønderjyske Fond	Formand for Sønderjydsk Skoleforening med afledte poster deraf	Bestyrelsesmedlem i Socialdemokraterne - Aabenraa
Udpeget af myndigheder/tilsyn	Sprogforeningen	Formanden for Sønderjydsk Skoleforening er født medlem, jf. vedtægterne	Aabenraa Byråd
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja	Ja	Nej - grundet indtrædelsesdato

**Ledelsesberetning**

	<b>Tina Hadberg Nielsen</b>	<b>Kaj Dam Rasmussen</b>
Stilling	Ingen	Regnskabsassistent
Fødselsår	1985	1951
Køn	Kvinde	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	1. januar 2015	1. januar 2014
Genvalg har fundet sted?	Nej	Nej
Udløb af valgperiode	31. december 2017	31. december 2017
Medlemmets særlige kompetencer	Viden om drift af fødevarevirksomhed	Viden om regnskab og bogføring i en virksomhed
Øvrige ledelseshverv	Ingen	Ingen
Udpeget af myndigheder/tilsyn	Business Aabenraa	Aabenraa Byråd
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja	Ja

**Fondens uddelingspolitik**

Den selvejende institutions uddelingspolitik er forankret i vedtægterne. Fondens uddelinger er opdelt i følgende kategorier:

- a. at videreføre ejendommen Folkehjem i overensstemmelse med stedets historiske traditioner,
- b. at være dansk hjemsted for et omfattende folkeligt kulturarbejde,
- c. at stille lokaler til rådighed for Det sønderjyske Landsbibliotek i tilknytning til Folkehjem,
- d. at tilvejebringe lokaler for kursusvirksomhed med eller uden tilknytning til Folkehjem's kulturarbejde og virksomhed indenfor Det sønderjyske Landsbibliotek,
- e. at tilvejebringe lokaler i tilknytning hertil.

I året har der været uddeling til Sprogforeningen ikraft af at der er stillet lokaler til rådighed for denne uden beregning.

Herudover har der ikke været større uddelinger til specifikke formål.

**Legatarfortegnelse**

Den selvejende institution uddeler ikke kontante og ikke-kontante legater og har derfor ikke udarbejdet legatarfortegnelse.

Den selvejende institution har indirekte uddelinger i kraft af, at Sprogforeningen benytter institutionens lokaler uden beregning, hvilket er vurderet til en årlig lejeværdi på 43.200 kr.

## **Ledelsesberetning**

---

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årsregnskabet for 2016 er afsluttet med et overskud på kr. 92.449 mod et underskud i 2015 på kr. 54.420. Fondens resultat anses som tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2016 kr. 4.061.350.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Den Selvejende Institution Folkehjem er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en selvejende institution.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

Regnskabsposten omfatter modtagne lejeindtægter samt omsætning fra Folkehjem Restaurant og Kursuscenter. Nettoomsætningen periodiseres i overensstemmelse med regnskabsåret.

### **Andre driftsindtægter og driftsomkostninger**

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til den selvejende institutions medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Den selvejende institution er skattepligtig i henhold til fondsbeskatningslovens §1, nr. 1. Årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til poster i resultatopgørelsen.

## **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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet 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.

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

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-10 år

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.

### Varebeholdninger

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Fondsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til nominel værdi.



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Nettoomsætning	4.225.488	4.011.040
Andre driftsindtægter	0	8.000
Vareforbrug	-738.761	-731.218
Andre eksterne omkostninger	-1.013.507	-845.412
<b>Bruttoresultat</b>	<b>2.473.220</b>	<b>2.442.410</b>
1 Personaleomkostninger	-1.945.976	-1.886.224
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-310.875	-249.877
<b>Driftsresultat</b>	<b>216.369</b>	<b>306.309</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-123.920	-360.729
<b>Resultat før skat</b>	<b>92.449</b>	<b>-54.420</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>92.449</b>	<b>-54.420</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	92.449	0
Disponeret fra overført resultat	0	-54.420
<b>Disponeret i alt</b>	<b>92.449</b>	<b>-54.420</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	13.885.812	14.162.251
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	44.627	64.063
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>13.930.439</u>	<u>14.226.314</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>13.930.439</u></b>	<b><u>14.226.314</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	41.607	46.229
Varebeholdninger i alt	<u>41.607</u>	<u>46.229</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	71.721	47.812
Andre tilgodehavender	51.880	6.577
Periodeafgrænsningsposter	0	5.284
Tilgodehavender i alt	<u>123.601</u>	<u>59.673</u>
Likvide beholdninger	<u>1.332.579</u>	<u>1.044.793</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.497.787</u></b>	<b><u>1.150.695</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>15.428.226</u></b>	<b><u>15.377.009</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
2	Virksomhedskapital	300.000	300.000
2	Reserve for opskrivninger	0	5.817.148
2	Overført resultat	3.761.350	-2.148.247
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>4.061.350</u></b>	<b><u>3.968.901</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
3	Gæld til realkreditinstitutter	4.014.669	4.214.769
	Anden langfristet gæld	6.469.450	6.469.450
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.484.119</u>	<u>10.684.219</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	214.241	211.057
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	70.386	102.953
	Anden gæld	598.130	409.879
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>882.757</u>	<u>723.889</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>11.366.876</u></b>	<b><u>11.408.108</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>15.428.226</u></b>	<b><u>15.377.009</u></b>
<b>4</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>5</b>	<b>Nærtstående parter</b>		

**Noter**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.758.156	1.704.827
Pensioner	152.104	148.133
Andre omkostninger til social sikring	35.716	33.264
	<u>1.945.976</u>	<u>1.886.224</u>

Den selvejende institution har i henhold til årsregnskabslovens § 98b stk. 3 ikke oplyst vederlag til bestyrer og bestyrelse, da det vil medføre, at der vises beløb for en person.

**2. Egenkapital**

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Reserve for</u> <u>opskrivninger</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	300.000	5.817.148	-2.148.247	3.968.901
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	92.449	92.449
Frigivet reserve	0	-5.817.148	5.817.148	0
<b>Egenkapital 31. december</b>				
<b>2016</b>	<u>300.000</u>	<u>0</u>	<u>3.761.350</u>	<u>4.061.350</u>

**3. Gæld til realkreditinstitutter**

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Gæld til realkreditinstitutter i alt	4.228.910	4.425.826
Heraf forfalder inden for 1 år	-214.241	-211.057
	<u>4.014.669</u>	<u>4.214.769</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>3.428.577</u>	<u>3.656.041</u>

Den Selvejende Institution Folkehjem har anden langfristet gæld på t.kr. 6.469 der forfalder til betaling efter 5 år.

## Noter

---

### 4. Pantesætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på kr. 4.228.910, gæld til Staten på kr. 3.355.000 og gæld til Aabenraa Kommune på kr. 3.000.000 med pant i fast ejendom med bogført værdi på kr. 13.885.812.

### 5. Nærtstående parter

#### Transaktioner

Den selvejende Institution Folkehjems transaktioner med nærtstående parter omfatter:

Vederlag til bestyrelse og konsulenthonorar til bestyrelsesmedlem på kr. 22.750, (2015: kr. 21.000).

Sprogforeningen, som anses som nærtstående til Folkehjem, benytter den selvejende institutions lokaler uden beregning, i henhold til institutionens formål og uddelingspolitik pkt. b, og har stillet lån til rådighed på kr. 47.150 uden forrentning. Værdien af Sprogforeningens lejemål er opgjort til kr. 43.200 årligt.

Aabenraa Kommune har i året betalt leje for benyttelse af den selvejende institutions ejendom til Landsbiblioteket på kr. 1.067.767.