

PINDSTRUP CENTRET

Johs.F.La Cours Allé 1
8550 Ryomgård

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

19/05/2016

John Edgar Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PINDSTRUP CENTRET Johs.F.La Cours Allé 1 8550 Ryomgård Telefonnummer: 86396111 CVR-nr: 81414211 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Djurslands Bank Vestergade 1 8550 Auning DK Danmark
Revisor	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Weidekampsgade 6 2300 København S DK Danmark CVR-nr: 33963556 P-enhed: 1017192430

Ledespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Pindstrup Centret.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af organisationens aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af organisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Organisationen har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at dispositioner, der vedrører modtagne tips- og lottomidler og fondstilskud i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de modtagne tips- og lottomidler og fondstilskud.

Middelfart, den 19/05/2016

Direktion

Henrik Christensen
Direktør

Bestyrelse

Jannik Augsburg

Per Bendix
Kasserer

John Edgar Hansen
Formand

Dorte Krag

Grete Bækgaard Thomsen
Næstformand

Anita Rasmussen
Medarbejder valgt

Kirsten Pram Gad

Michelle Moltsen Kjølnær

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen på Pindstrup Centret

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Pindstrup Centret for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der vedrører de modtagne tips- og lottomidler og fondstilskud, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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, yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt "Bekendtgørelse om regnskab og revision af regnskaberne for modtagere af tilskud fra Socialministeriets puljer efter lov om visse spil, lotteri og væddemål". Dette kræver, at vi overholder etiske krav, samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejl information.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejl information i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, som er relevant for organisationens 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 organisationens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der vedrører modtagne tips- og lottomidler og fondstilskud, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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 organisationens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af organisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der vedrører modtagne tips- og lottomidler og fondstilskud, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

København, 19/05/2016

Christian Dalmose Pedersen
statsautoriseret revisor
Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR: 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Pindstrup Centret er en privat almennyttig fond, hvis formål er at medvirke til integration af handicappede og ikke handicappede børn og unge i samfundet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

På baggrund af utilfredsstillende resultater i 2014 og 2013 har fonden i 2015 gennemført en omstrukturering af ledelsen, samt en omlægning af driften på kursuscentret Pindstrup Centret på Djursland.

Omstruktureringen har medført afskedigelser og der er implementeret en mere tydelig og flad organisation med færre mellemledere, og hvor der er fokus på uddelegering af ansvar og arbejdsopgaver.

Fondens direktør havde fået bevilget orlov i årets første 5 måneder og fratrådte i forbindelse med organisationsændringerne pr. 1. juni 2015. Daglig leder af Brogaarden og stedfortræder for direktøren var konstitueret i orlovsperioden og tiltrådte som direktør pr. 1. juli 2015.

I forbindelse med organisationsændringerne besluttede bestyrelsen, at der nedsættes et forretningsudvalg bestående af formand, næstformand og kasserer.

Den i årsrapporten for 2014 nævnte handlingsplan for omlægning og fremtidig benyttelse af Pindstrup Centret er udarbejdet. En række tiltag er gennemført i bestræbelserne på at sikre en bedre udnyttelse af kapacitet og personalemæssige ressourcer. Bl.a. er forplejning til kursister udliciteret og sker nu ved hjælp af et eksternt cateringselskab, lige som det er muligt at leje centret uden forplejning. Omlægningen har medført afskedigelse af det fastansatte køkkenpersonale.

Som et led i handlingsplanen samlede fonden hovedparten af de almennyttige aktiviteter på Pindstrup Centret i 2015, og fremdeles planlægges disse til primært at blive afviklet i sommerhalvåret. Flere beboelseshuse har været langtidsudlejet i vinterhalvåret 2015/2016, hvilket har medført en ikke uvæsentlig indtægt i perioden, hvor det traditionelt har været svært at udleje centret. Der forventes genudlejning i vinterhalvåret 2016/2017. Fonden har i 2015 afhændet "Spejderhuset" i Pindstrup til Syddjurs Kommune. Spejderhuset, der er beliggende ved idrætsanlægget i Pindstrup, har kun i begrænset omfang været benyttet af centrets gæster, og salget vil ikke få indflydelse på den fremtidige drift af centret. Svømmehallen blev som nævnt i årsrapporten for 2014 lukket i foråret 2015, og har betydet en stor besparelse i udgifterne til el og varme.

Brogaarden havde igen i 2015 vækst i omsætning, antal gæster og øget overskud, som bidrager til fondens samlede resultat.

Fonden har i samarbejde med Bymose Hegn Fonden investeret i nyt fælles bookingsystem. Systemet blev implementeret på Brogaarden i foråret 2015 og Bymose Hegn i 4. kvartal. Pindstrup Centret samt administrationen af fondens almennyttige aktiviteter vil overgå til det fælles system i efteråret 2016. Ud over en betydelig administrativ lettelse, har systemet en række væsentlige ledelsesmæssige og økonomiske værktøjer til håndtering og styring af den daglige drift.

Der er på fondens ejendom Bymose Hegn gennemført en omfattende renovering af Bymose Gård. Gården har bl.a. fået nyt tag, og der er skabt et nyt stort undervisningslokale på første sal. Driften af Bymose Hegn er placeret i Bymose Hegn Fonden, der har samme almennyttige formål som Fonden Pindstrup Centret. Der er i lighed med Fonden Pindstrup Centret gennemført nødvendige organisationsændringer i Bymose Hegn Fonden, som Fonden Pindstrup Centret har bidraget økonomisk til. Renoveringen af ejendommen, der er medtaget over driften, samt organisationsændringerne på Bymose Hegn, er 100% finansieret af eksterne donationer, og påvirker således ikke fondens resultat. Bestyrelsen er meget taknemmelig over den støtte, som fonden har modtaget hertil.

Fondens almennyttige aktiviteter har oplevet en tilfredsstillende udvikling i 2015. Fonden glæder sig især over det positive samarbejde med andre handicaporganisationer om udvikling og gennemførelse af kurser for familier med børn med funktionsnedsættelse. Fondens ca. 200 frivillige og ulønnede voksne yder fortsat en uvurderlig indsats i forbindelse med fondens mange aktiviteter. Fondens almennyttige aktiviteter er gennemført med et tilfredsstillende positivt resultat, bedre end budgetteret.

Fonden glæder sig over, at flere kommuner og fonde støttede fondens arbejde i 2015. Det gav mulighed for bl.a. at tildele "friplads" til børn og unge med handicap eller som på anden måde er socialt dårligt stillet, og

som ellers ikke vil have økonomisk mulighed for at deltage i fondens aktiviteter. Det er ligeledes glædeligt at foreningen FamilieNet Danmark har gennemført årets ferielejre på centrene med stor succes, både deltagermæssigt og finansielt, hvilket har betydet at mellemværendet med fonden er nedbragt med ca. 110 t.DKK.

Årets resultat blev et overskud på 7.988 DKK mod et underskud på 1.523.027 DKK i 2014.

Bestyrelsen anser resultatet for acceptabelt set i lyset af den gennemførte og nødvendige handlingsplan, som skal være fundamentet for de kommende års udvikling.

Fonden glæder sig over vækst i omsætningen, og at der samlet set er et pænt positivt driftsresultat før omkostningerne til de gennemførte organisationsændringer og afskedigelser.

Fonden er fortsat velkonsolideret. Egenkapitalen udgør 23,0 mio. DKK ud af en samlet balance på 102,3 mio. DKK.

Bestyrelsen har afholdt 5 bestyrelsesmøder samt en visionsweekend. Bestyrelsen har i løbet af året, hvor der har været stor fokus på handlingsplanen og de gennemførte organisationsændringer, arbejdet grundigt med konsekvenserne af den nye fondslovgivning. Herunder med en tilretning og opdatering af fondens vedtægter.

God fondsledelse

Fonden har forholdt sig til anbefalingerne for god fondsledelse og følger ud fra bestyrelsens vurdering i alle væsentlige forhold disse. Fonden har udarbejdet lovpligtig redegørelse for god fondsledelse i skemaformat, der fremgår af hjemmesiden, jf. <http://www.pindstrupcentret.dk/pindstrup-centret/bestyrelsen/>.

Forventninger til 2016

Omlægningen og de nye muligheder på Pindstrup Centret har medført tilgang af nye kunder, og der er en tilfredsstillende booking for 2016. Resultatet for årets første måneder er væsentligt forbedret i forhold til 2015, lige som nettoresultatet er bedre end budgetteret.

Ordretilgangen på Brogaarden for 2016 er på nuværende tidspunkt over den samlede omsætning for 2015, og der forventes fortsat vækst i omsætning og overskud.

Fonden egne almennyttige aktiviteter forventes på niveau med 2015. Samarbejdet med andre handicaporganisationer om flere aktiviteter, herunder en ekstra ferielejr, intensiveres i 2016. Der er ligeledes indgået samarbejde med Institut for Kommunikation & Handicap og Specialområde Børn og Unge i Region Midtjylland om gennemførelse af 20 familiekurser på Pindstrup Centret og Brogaarden i 2016, 2017 og 2018. Projektet er støttet af Sundhedsstyrelsens Satspuljemidler. Første kursus er gennemført i foråret 2016. Fonden har i lighed med 2015 fået forhåndstilsagn om ekstern støtte med 1 mio. DKK til renovering af fondens ejendomme. Bestyrelsen har igangsat det forberedende arbejde for en omfattende renovering og udbygning af Brogaarden. Der arbejdes ligeledes på en ombygning af ejendommen Bymose Hegn med henblik på at få flere undervisningsfaciliteter. I renoveringsplanerne indgår også overvejelser om fremtidig anvendelse af den bygning på Pindstrup Centret, hvor det nedlagte svømmebassin er beliggende.

I 4. kvartal 2015 blev ansat en seniorkonsulent på Brogaarden til varetagelse af opsøgende salg til større virksomheder, organisationer, foreninger og offentlige myndigheder. Pindstrup Centret og Brogaarden har ikke tidligere i nævneværdig grad brugt ressourcer på markedsføring. Som et led i fondens handlingsplan er markedsføringsbudgetterne øget i 2016, hvilket forventes at få en positiv indflydelse på ordretilgangen. Effekten af den udarbejdede handlingsplan forventes at slå fuldt igennem i 2. halvår 2016, og der forventes for hele året et positivt og tilfredsstillende driftsresultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Alle regnskabsposter er opgjort på et tilstrækkeligt og sikkert grundlag. Der er derfor ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter.

Usædvanlige forhold

Der har ikke være usædvanlige forhold i regnskabsåret, der har påvirket resultatet, aktiver eller egenkapital.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter statusdagen, der påvirker vurderingen af årsrapporten for 2015.

Resultatdisponering

Bestyrelsen foreslår, at årets resultat disponeres som anført på side 14.

Uddeling

Bestyrelsen har i forbindelse med aflæggelse af beretning og årsregnskab besluttet, at der i regnskabsåret 2016 budgetteres med uddeling med op til 100.000 DKK til fondens almennyttige formål.

Redegørelse for virksomhedsledelse

BESTYRELSENS SAMMENSÆTNING OG ROLLE

Fonden Pindstrup Centret ledes af en bestyrelse på 8 medlemmer. John E. Hansen er formand. Bestyrelsens sammensætning er som følger:

Navn: John Edgar Hansen

Rolle: Formand for bestyrelsen

Stilling: Bestyrelsesformand

Indtrådt i bestyrelsen: 1985, udpeget og genvalgt af KFUM-Spejderne i Danmark.

Ledelseserhverv: Menighedsrådsformand, børnesagkyndig dommer, bestyrelsesmedlem.

Afhængig/uafhængig: Afhængig

Kompetencer: Pædagog, tidl. administrationschef og forstander for institutioner for børn og unge med handicap.

Årligt vederlag: Intet.

Navn: Grete Bækgaard Thomsen

Rolle: Næstformand for bestyrelsen

Stilling: Sundhedschef Lemvig Kommune.

Indtrådt i bestyrelsen: 2003, udpeget og genvalgt af De grønne pigespejdere.

Ledelseserhverv: Meningsrådsformand og medlem af forskellige bestyrelser.

Afhængig/uafhængig: Afhængig

Kompetencer: Mastergrad i offentlig ledelse/Master of public governance, godkendt træner i verdensorganisationen WAGGGS og med stor erfaring i ledelse og bestyrelsesarbejde.

Årligt vederlag: Intet.

Navn: Per Bendix

Rolle: Fondens kasserer

Stilling: Direktør

Indtrådt i bestyrelsen: 1981

Ledelseserhverv: Direktør Bendix Consult, Proceskonsulent vedr. etablering af ny bydel i Frederikssund Kommune, Bestyrelsen for Carlsberg Byen.

Afhængig/uafhængig: Uafhængig

Kompetencer: Cand.scient. pol, medlem af flere bestyrelser/fondsbestyrelser, national og international projektledelse.

Årligt vederlag: Intet.

Navn: Dorte Krag

Rolle: Medlem af bestyrelsen

Stilling: Tidl. laboratoriechef

Indtrådt i bestyrelsen: 2001, udpeget og genvalgt af DDS, Det Danske Spejderkorps

Ledelseserhverv: Distriktsgildemester, ejerforeningsformand, medlem af diverse udvalg i DDD.

Afhængig/uafhængig: Afhængig

Kompetencer: Ledelses- og bestyrelseserfaring fra det private erhvervsliv.

Årligt vederlag: Intet.

Navn: Jannik Augsberg

Rolle: Medlem af bestyrelsen

Stilling: Generationsskiftevejleder

Indtrådt i bestyrelsen: 2012, udpeget af DDS, Det Danske Spejderkorps

Ledelseserhverv: Medlem af bestyrelsen for Martha og Paul Kern-Jespersens Fond, Medlem af bestyrelsen for "Foreningen af Ejerskiftekompetencer (FEKO),

Afhængig/uafhængig: Afhængig

Kompetencer: Trænet instruktør og kursusleder, erfaring med uddannelse af ledere og instruktører samt erfaring med udvikling, planlægning, gennemførelse og evaluering af kurser og lejre. Formand for sociale boliginstitutioner for voksne med handicap. Mangeårig erfaring fra ledelse i og af en holdningsbaseret og idebaseret organisation.

Årligt vederlag: Intet.

Navn: Kirsten Pram Gad
Rolle: Medlem af bestyrelsen
Stilling: Socialrådgiver
Indtrådt i bestyrelsen: 2007, udpeget af FamilieNet Danmark
Ledelseserhverv: Formand for FamilieNet Danmark
Afhængig/uafhængig: Afhængig
Kompetencer: Ledelses- og bestyrelseserfaring samt erfaring med det sociale område som socialrådgiver.
Årligt vederlag: Intet.

Navn: Michelle Moltsen Kjølner
Rolle: Medlem af bestyrelsen
Stilling: Folkeskolelærer
Indtrådt i bestyrelsen: 2011, repræsentant for fondens frivillige
Ledelseserhverv: Formand for PLU
Afhængig/uafhængig: Afhængig
Kompetencer: Pædagogisk erfaring samt ledelse, planlægning og afvikling af uddannelse, kurser og ferielejre.
Årligt vederlag: Intet.

Navn: Anita Rasmussen
Rolle: Medlem af bestyrelsen
Stilling: Oldfrue
Indtrådt i bestyrelsen: 2016, valgt af medarbejderne.
Ledelseserhverv: Arbejdsmiljørepræsentant
Afhængig/uafhængig: Afhængig
Kompetencer: Har arbejdet som oldfrue i 9 år hos ISS, Forenede Service og på Brogaarden.
Årligt vederlag: Intet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde Pindstrup Centret, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå Pindstrup Centret, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostopgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Gaver og tilskud, der ydes til Pindstrup Centrets formålsbestemte aktiviteter, indtægtsføres særskilt under omsætning i takt med anvendelsen heraf. Afholdte udgifter i relation hertil udgiftsføres under de respektive omkostningsarter. Gaver og tilskud, der ydes til opførelse og forbedring af bygninger modregnes i kostprisen eller opføres som en passivpost under henlæggelser og indtægtsføres i takt med afskrivninger på de tilhørende bygninger. Indtægten føres under afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer under omsætningsaktiver, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Pindstrup Centret / Brogaardens aktiviteter omfatter såvel almennyttige som erhvervsmæssige aktiviteter.

Organisationen er skattepligtig af erhvervsmæssige aktiviteter.

Overskud anvendes fuldt og helt i overensstemmelse med organisationens almennyttige formål, hvorfor der er givet tilladelse til indgivelse af erklæring, jf. fondsbeskatningslovens § 15 stk.3 nr.3.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Nedskrivninger foretages efter individuel vurdering. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Hovedbygninger 40 år, med en samlet forventet restværdi kr. 38.842.875

Til –og ombygninger 20 år, med en forventet restværdi på 20%

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år, med ½ afskrivning det 1. år, afskrives fuldt ud

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer indregnes under anlægsaktiver omfatter en modtaget arv fra Aage Adamsen på kr. 100.000 i børsnoterede obligationer, der måles til anskaffelsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpemidler opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien efter individuel vurdering.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til børskurs på balancedagen.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og gældsforpligtelser.

Pindstrup Centret har med et finansielt instrument indgået aftale om sikring af renten på prioritetsgælden, således at de fremtidige rentebetalinger på prioritetsgælden er kendte. Ændringer i dagsværdien af det afledte finansielle instrumenter indregnes direkte på egenkapitalen under regnskabsposten ”Rentesikring af lån”.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		17.451.684	16.026.839
Andre driftsindtægter	1	3.559.787	1.138.461
Eksterne omkostninger		-8.437.141	-6.733.019
Bruttoresultat		12.574.330	10.432.281
Personaleomkostninger	2	-9.891.675	-9.440.969
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-775.796	-712.977
Resultat af ordinær primær drift		1.906.859	278.335
Andre finansielle indtægter		359.010	431.255
Øvrige finansielle omkostninger		-2.257.881	-2.232.617
Ordinært resultat før skat		7.988	-1.523.027
Årets resultat		7.988	-1.523.027
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		7.988	-1.523.027
I alt		7.988	-1.523.027

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		95.099.466	96.304.685
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		244.339	182.835
Materielle anlægsaktiver i alt	3	95.343.805	96.487.520
Andre værdipapirer og kapitalandele			5.109.494
Finansielle anlægsaktiver i alt			5.109.494
Anlægsaktiver i alt		95.343.805	101.597.014
Råvarer og hjælpematerialer		144.270	151.670
Varebeholdninger i alt		144.270	151.670
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.421.617	1.643.623
Andre tilgodehavender		522.368	2.014.889
Tilgodehavender i alt		2.943.985	3.658.512
Andre værdipapirer og kapitalandele		70.875	53.190
Værdipapirer og kapitalandele i alt		70.875	53.190
Likvide beholdninger		3.783.218	17.064
Omsætningsaktiver i alt		6.942.348	3.880.436
Aktiver i alt		102.286.153	105.477.450

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		16.800.000	16.800.000
Reserve for udlån og sikkerhedsstillelse		-3.170.940	-3.686.871
Overført resultat		9.417.761	9.409.773
Egenkapital i alt	4	23.046.821	22.522.902
Andre hensatte forpligtelser		22.589.273	24.419.438
Hensatte forpligtelser i alt	5	22.589.273	24.419.438
Gæld til realkreditinstitutter		45.041.735	46.427.194
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.220.940	3.736.871
Langfristede gældsforpligtelser i alt		48.262.675	50.164.065
Gæld til realkreditinstitutter		1.371.678	1.328.814
Gæld til banker		4.539.333	4.718.747
Leverandører af varer og tjenesteydelser		690.354	667.268
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.786.019	1.656.216
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.387.384	8.371.045
Gældsforpligtelser i alt		56.650.059	58.535.110
Passiver i alt		102.286.153	105.477.450

Noter

1. Andre driftsindtægter

	2015	2014
	Kr.	Kr.
Note 6, Gaver til frie formål		
Saldo pr.01.01.2015	63.453	420.584
Fonden til støtte af Pindstrup Centret	40.000	100.000
Personlige gaver til Pindstrup Centret	56.365	41.734
Anvendt til formålsbestemte aktiviteter	-56.365	-41.734
Anvendt til drift svømmesal og haveanlæg	0	-101.631
Anvendt til etablering WI-FI på PC	0	-55.500
Anvendt til støtte egne aktiviteter	-40.000	-300.000
Saldo pr. 31.12.2015	63.453	63.453

De anvendte gaver i 2015 på 96.365 kr. er indtægtsført i regnskabsposten ”Modtagne gaver og tilskud”

Note 7, Gaver til bestemte formål		
Saldo pr. 01.01.2015	1.201.343	555.993
Gaver fra Fonde	2.000.000	1.000.000
Anvendt til skitseprojekt, Bymose Hegn	0	-24.650
Anvendt til Bymose Hegn	-2.230.676	-330.000
Anvendt til Brogården	-715.000	0
Anvendt til Pindstrup Centret	-234.000	0
Saldo pr. 31.12.2015	21.667	1.201.343

De anvendte gaver i 2015 på 3.179.676 kr. er indtægtsført i regnskabsposten ”Modtagne gaver og tilskud”

Note 8. Driftstilskud Socialministeriet		
Saldo pr 01.01.2015	0	0
Socialministeriet, LOTFRI-tilskud	283.746	280.400
Anvendt til organisationskonsulentens arbejde	-283.746	-280.400

Saldo pr. 31.12.2015 0 0

De anvendte tilskud i 2015 på 283.746 kr. er indtægtsført i regnskabsposten ”Modtagne gaver og tilskud”

2. Personaleomkostninger

Note 1	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	9.211.127	8.779.625
Øvrige personaleudgifter	284.714	334.292
Andre omkostninger til social sikring	395.834	327.052
	<u>9.891.675</u>	<u>9.314.745</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

Note 2 og 3	Grunde og Produktionsanlæg	Andre Anlæg	
	bygninger	og maskiner	mv.
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	113.573.775	0	896.174
Tilgang	322.211	0	190.358
Afgang	-230.000	0	0
Kostpris ultimo	113.665.986	0	1.086.532
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning prim	-17.269.090	0	-713.339
Årets afskrivning	-1.297.430	0	-128.854
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-18.566.520	0	-842.193
Regnskabsmæssig værdi ultimo	95.099.466	0	244.339

4. Egenkapital i alt

Note 5. Egenkapital			
Grundkapital Kr.			
Grundkapital pr. 01.01.2015	16.800.000		
Tilgang i årets løb		0	16.800.000
Kapitalkonto			
Kapitalkonto pr. 01.01.2015	3.434.206		
Overført ifølge resultatopgørelsen	-41.138		3.393.068
Jordfond			
Aktivitetsfond pr. 01.01.2015	6.000.000		
Tilgang i årets løb		0	6.000.000
Aktivitetsfond			
Aktivitetsfond pr. 01.01.2015	-24.433		
Overført ifølge resultatopgørelsen	49.126		24.693
Rentesikring af lån			-3.170.940
Egenkapital i alt pr. 31.12.2015			23.046.821

5. Hensatte forpligtelser i alt

	2015	2014
	Kr.	Kr.
Note 6, Gaver til frie formål		
Saldo pr.01.01.2015	63.453	420.584
Fonden til støtte af Pindstrup Centret	40.000	100.000
Personlige gaver til Pindstrup Centret	56.365	41.734
Anvendt til formålsbestemte aktiviteter	-56.365	-41.734
Anvendt til drift svømmesal og haveanlæg	0	-101.631
Anvendt til etablering WI-FI på PC	0	-55.500
Anvendt til støtte egne aktiviteter	-40.000	-300.000
Saldo pr. 31.12.2015	63.453	63.453
De anvendte gaver i 2015 på 96.365 kr. er indtægtsført i regnskabsposten ”Modtagne gaver og tilskud”		
Note 7, Gaver til bestemte formål		
Saldo pr. 01.01.2015	1.201.343	555.993
Gaver fra Fonde	2.000.000	1.000.000
Anvendt til skitseprojekt, Bymose Hegn	0	-24.650
Anvendt til Bymose Hegn	-2.230.676	-330.000
Anvendt til Brogården	-715.000	0
Anvendt til Pindstrup Centret	-234.000	0
Saldo pr. 31.12.2015	21.667	1.201.343
De anvendte gaver i 2015 på 3.179.676 kr. er indtægtsført i regnskabsposten ”Modtagne gaver og tilskud”		
Note 8. Driftstilskud Socialministeriet		
Saldo pr 01.01.2015	0	0
Socialministeriet, LOTFRI-tilskud	283.746	280.400
Anvendt til organisationskonsulentens arbejde	-283.746	-280.400
Saldo pr. 31.12.2015	0	0
De anvendte tilskud i 2015 på 283.746 kr. er indtægtsført i regnskabsposten ”Modtagne gaver og tilskud”		

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Hvis Center-1 sælges til andet formål, skal Vanførefonden have tilbagebetalt et ydet tilskud på kr. 50.000.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

kr. 11.000.000 Realkreditpantebrev til LR Realkredit
Kr. 4.103.600 Realkreditpantebrev til LR Realkredit
kr. 8.695.000 Realkreditpantebrev til LR Realkredit
kr. 12.000.000 Realkreditpantebrev til LR Realkredit
kr. 12.498.700 Realkreditpantebrev til LR Realkredit
kr. 305.000 Realkreditpantebrev til LR Realkredit
kr. 5.537.400 Realkreditpantebrev til LR Realkredit
kr. 2.630.713 Ejerpantebrev i ejendomme til Djurslands Bank
kr. 4.000.000 Ejerpantebrev i ejendomme til Djurslands Bank
kr. 7.370.000 Ejerpantebrev i ejendomme til Djurslands Bank
kr. 5.000.000 Ejerpantebrev i ejendomme til Djurslands Bank

Bogført værdi af pantsatte ejendomme udgør 95,1 mio. kr.