

Pindstrup Centret
Johs.F.La Cours Allé 1
8550 Ryomgård
CVR-nr. 81414211

Årsrapport 2016

Godkendt den 27.03.2017

Dirigent

Navn: John Edgar Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2016	12
Balance pr. 31.12.2016	13
Egenkapitalopgørelse for 2016	15
Noter	16
Anvendt regnskabspraksis	20

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Pindstrup Centret
Johs.F.La Cours Allé 1
8550 Ryomgård

CVR-nr.: 81414211
Stiftet: 16.10.1999
Hjemsted: Syddjurs
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

John Edgar Hansen, bestyrelsesformand
Grete Bækgaard Thomsen, næstformand
Per Bendix, kasserer
Jannik Augsburg
Mie Schlosser Dybvad
Kirsten Pram Gad
Michelle Moltsen Kjølner
Dorte Krag

Direktion

Henrik Christensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Pindstrup Centret.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Pindstrup Centret har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der vedrører modtagne tips- og lottomidler, er 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.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Middelfart, den 27.03.2017

Direktion

Henrik Christensen

Bestyrelse

John Edgar Hansen
bestyrelsesformand

Grete Bækgaard Thomsen
næstformand

Per Bendix
kasserer

Jannik Augsburg

Mie Schlosser Dybvad

Kirsten Pram Gad

Michelle Moltsen Kjølner

Dorte Krag

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Pindstrup Centret

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Pindstrup Centret for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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, samt god offentlig revisionsetik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 98 af 27.01.2014 om regnskabs og revision m.v. af regnskaber for modtagere af tilskud fra Social-, Børne- og Integrationsministeriets puljer efter lov om udlodning af overskud fra lotteri samt heste- og hundevæddemål. 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 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 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. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 god offentlig revisionsetik, 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 bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsens 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 fondens 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 bl.a. 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

Bestyrelsen 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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der vedrører anvendelsen af de modtagne tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de modtagne tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der vedrører modtagelsen af tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de modtagne tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 27.03.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Christian Dalmose Pedersen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2016 har været et godt år for fonden. Effekten af den handlingsplan, som blev udarbejdet i 2015/2016, har haft en positiv indvirkning på alle driftsområder.

Fonden har haft en tilfredsstillende stigning i omsætningen på driften (excl. gaver/donationer) på 16%, hvilket dækker over en fortsat større stigning på Brogaarden og et fald i omsætningen på Pindstrup Centret på Djursland. Nedgangen på Pindstrup Centret var ventet, og væsentligt mindre end budgetteret efter indførelsen af det nye koncept for centret, hvor udlejning også kan ske uden forplejning.

Med det nye koncept for Pindstrup Centret ses nu en bedre udnyttelse af kapacitet og personalemæssige ressourcer. Udliciteringen af køkkenet til et eksternt cateringfirma, der fandt sted ultimo 2015, er gennemført til alles tilfredshed. De nye muligheder tiltrækker nye kunder og segmenter, og Pindstrup Centret kan tilbyde rammer, som ikke findes nogen steder i det Østjyske område.

Pindstrup Centret har indledt samarbejde med en gruppe mødesteder på Djursland om at kombinere møder med Djurslands særlige natur. Destination Djurs/Visit Djursland har sammensat en lang række målrettede mødegæster, der i højere grad vil kombinere ude og inde i forbindelse med mødeaktiviteter eller business turisme.

Pindstrup Centret samt administrationen af fondens almennyttige aktiviteter er ultimo året overflyttet til den fælles salgs- og bookingplatform for Fonden Pindstrup Centret og Bymose Hegn Fonden, som blev sat i drift i 2015. Ud over en betydelig administrativ lettelse har systemet en række væsentlige ledelsesmæssige og økonomiske værktøjer til håndtering og styring af den daglige drift.

Brogaarden i Middelfart har igen i 2016 en tilfredsstillende stigning i såvel omsætning som nettoresultat. Hovedparten af hotellerne og kursuscentre i Middelfart/Fredericia har indledt et samarbejde om Meeting Lillebælt, som skal tiltrække større møder og konferencer til området. Med mere end 3.400 senge i en radius af 15 min. kørsel fra Lillebæltsbroen, og med mulighed for møder og bespisning af 12.000 gæster under samme tag, kan Meeting Lillebælt konkurrere med de større byers faciliteter på konference- og kongressområdet. Men med den særlige attraktion, at hovedparten af partnerne, herunder Brogaarden, er placeret midt i eller meget tæt på naturen og Lillebælt. Udviklings- og markedsføringsindsatsen er medfinansieret af Middelfart og Fredericia kommuner.

Fonden kan ligeledes glæde sig over en positiv udvikling på Bymose Hegn i Nordsjælland, der udviser et pænt overskud. Fonden købte ejendommen i 2013, og udlejningen af ejendommen til Bymose Hegn Fonden

Ledelsesberetning

sker dels på en almindelig huslejekontrakt samt med en andel af overskuddet, som skal udloddes til Fonden Pindstrup Centret.

Fondens almennyttige aktiviteter har fortsat en tilfredsstillende udvikling. Fonden glæder sig især over det positive samarbejde med andre handicaporganisationer om udvikling og gennemførelse af kurser for familier med børn med funktionsnedsættelse. Et samarbejde som udvides med flere kurser i 2017.

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 til 837 t. DKK.

Fondens ca. 200 frivillige og ulønnede voksne yder fortsat en uvurderlig indsats i forbindelse med fondens mange formålsbestemte aktiviteter, men også på de flere og flere arrangementer, som gennemføres i samarbejde med andre organisationer. Bestyrelsen har i løbet af året revideret fondens politikker mm. i forhold til kurser og ferielejre, og Socialministeriet har ydet støtte til udvikling og gennemførelse af en mere målrettet uddannelse for frivillige.

Tidligere nævnte handlingsplan havde stor fokus på at forbedre fondens drift, så fonden fremadrettet er selvfinansierende i forhold til at kunne udmønte formålet. Fonden oplever i større og større grad, at det offentlige tilskud til familier og deres børns deltagelse i aktiviteter og uddannelse uden for hjemmet bliver beskåret.

Brogaarden har i december 2016 udliciteret rengøringen. Fonden har ligeledes i 2016 udliciteret bogholderiet, og der er implementeret elektronisk modtagelse og håndtering af alle fakturaer. Fonden har i 2. kvartal 2016 tilsluttet sig indkøbssamarbejdet "Samhandel". En forening af mere 300 hoteller, kursuscentre, kroer og restauranter, som allerede i 2016 har medført betydelige besparelser på fondens indkøb.

Fonden har i lighed med tidligere år modtaget gaver og donationer. Beløbet andrager ca. 1,1 mio. DKK, der er overført til anvendelse i de kommende år.

Fonden erhvervede i 2013 ejendommen Bymose Hegn. SKAT har i marts 2017 ændret den skattemæssige fordeling af anskaffelsessummen for ejendommen, hvorefter en del af anskaffelsessummen allokeres fra ejendom (grund og bygning) til driftsmidler, der med en kortere forventet levetid afskrives regnskabsmæssigt over en kortere periode end bygningen. Den ændrede fordeling er indarbejdet i årsregnskabet for 2016, jf. beskrivelse heraf under anvendt regnskabspraksis.

Årets resultat blev et overskud på 1.047.192 DKK mod et underskud på 228.262 DKK i 2015.

Bestyrelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Ledelsesberetning

Ved vurdering af fondens soliditet skal det iagttages, at de modtagne gaver til opførte bygninger er indregnet under andre hensatte forpligtelser, der - i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis - tilbageføres over bygningernes forventede levetid.

Egenkapitalen udgør 22,9 mio. DKK ud af en samlet balance på 97,1 mio. DKK.

Bestyrelsen har afholdt 5 bestyrelsesmøder. Bestyrelsen har i særlig grad haft fokus på fondens drift og den førnævnte handlingsplan. Herudover har der naturligt også været fokus på implementeringen af den nye fondslovgivning, samt sikre at de nødvendige kompetencer er til rådighed i bestyrelsen. På den baggrund forventes der at ske en tilretning og opdatering af fondens vedtægter i 1. halvår 2017.

Endvidere har bestyrelsen i relation til fondens formål, bl.a. drøftet mulige nye aktiviteter, indstiftelse af en Pindstrup pris, og samarbejdsformen med spejderkorpsene, herunder formidling af fondens anbefalinger og erfaringer ned integration af børn og unge med handicap i det eksisterende spejderarbejde.

Bestyrelsens lovpligtige redegørelse for god fondsledning jf. årsregnskabslovens §77 a fremgår af fondens hjemmeside på www.pindstrupcentret.dk.

Usikkerhed vedrørende 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 påvirket indregning og måling

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

Forventet udvikling

Omlægningen og de nye muligheder på Pindstrup Centret har medført tilgang af nye kunder, og der er på nuværende tidspunkt en tilfredsstillende booking for 2017. I lighed med 2015/2016 er flere huse langtidsudlejet i vintermånederne.

Ordretilgangen på Brogaarden for 2016 er på nuværende tidspunkt meget tilfredsstillende. Der forventes i 1. kvartal 2017 en omsætningsfremgang på ca. 20%. For hele året forventes fortsat vækst i omsætning og overskud.

Der er behov for modernisering og udvidelse af Brogaarden, såfremt fonden skal fastholde kundetilgangen. Fondens egne almennyttige aktiviteter forventes på niveau med 2016. Flere kurser end tidligere gennemføres i samarbejde med andre handicaporganisationer. I første halvår gennemføres yderligere tilpasninger af administrationen for fondens almennyttige aktiviteter, som fremadrettet vil have en positiv indvirkning på driftsresultatet.

Ledelsesberetning

På baggrund af de første 3 års udvikling gennemføres en tilpasning af huslejekontrakten med Bymose Hegn Fonden, som vil medføre øgede lejeindtægter til Fonden Pindstrup Centret.

Fonden har i 2017 fået forhåndstilsagn om eksterne gaver med 1 mio. DKK til renovering af fondens ejendomme. Bestyrelsen arbejder fortsat på for en omfattende renovering og udbygning af Brogaarden. Der forventes en afklaring om omfang og finansiering i 1. halvår 2017.

For hele året forventes et tilfredsstillende driftsresultat for 2017.

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.

Ledelsesberetning

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:	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 Kerrn-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:	Mie Schlosser Dybvad
Rolle:	Medlem af bestyrelsen
Stilling:	Konference- og receptions koordinator, Brogaarden
Indtrådt i bestyrelsen:	2016, valgt af medarbejderne
Ledelseserhverv:	Ingen
Afhængig/uafhængig:	Afhængig
Kompetencer:	Kok, selvstændig restauratør, hotelforpagter, bestyrelsesmedlem i forskellige idrætsforeninger.
Årligt vederlag:	Intet.

Ledelsesberetning

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 Moltzen 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:	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.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter statusdagen, der påvirker vurderingen af årsrapporten for 2016.

Resultatdisponering

Bestyrelsen foreslår, at årets resultat disponeres som anført på side 12.

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning		19.854.642	17.451.684
Andre driftsindtægter	1	363.770	3.559.787
Vareforbrug		(2.132.376)	(1.981.109)
Andre eksterne omkostninger		<u>(4.676.254)</u>	<u>(6.456.030)</u>
Bruttoresultat		13.409.782	12.574.332
Personaleomkostninger	2	(9.359.714)	(9.891.675)
Af- og nedskrivninger		<u>(930.307)</u>	<u>(1.012.047)</u>
Driftsresultat		3.119.761	1.670.610
Andre finansielle indtægter		11.264	380.009
Andre finansielle omkostninger		<u>(2.083.833)</u>	<u>(2.278.881)</u>
Årets resultat		<u>1.047.192</u>	<u>(228.262)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført til dispositionsfond		<u>1.047.192</u>	<u>(228.262)</u>
		<u>1.047.192</u>	<u>(228.262)</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		92.604.536	93.850.716
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		488.661	784.338
Materielle anlægsaktiver	3	93.093.197	94.635.054
Anlægsaktiver		93.093.197	94.635.054
Råvarer og hjælpematerialer		172.329	144.271
Varebeholdninger		172.329	144.271
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.126.294	2.421.617
Andre tilgodehavender		1.094.204	522.368
Tilgodehavender		2.220.498	2.943.985
Andre værdipapirer og kapitalandele	4	62.775	70.875
Værdipapirer og kapitalandele		62.775	70.875
Likvide beholdninger		1.626.270	3.783.218
Omsætningsaktiver		4.081.872	6.942.349
Aktiver		97.175.069	101.577.403

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
Virksomhedskapital		16.800.000	16.800.000
Øvrige reserver		6.000.000	6.000.000
Reservefond		24.693	24.693
Dispositionsfond		104.754	(486.622)
Egenkapital		<u>22.929.447</u>	<u>22.338.071</u>
Andre hensatte forpligtelser	5	<u>22.985.837</u>	<u>22.589.273</u>
Hensatte forpligtelser		<u>22.985.837</u>	<u>22.589.273</u>
Gæld til realkreditinstitutter	6	43.643.921	45.041.736
Anden gæld		<u>3.676.756</u>	<u>3.220.940</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>47.320.677</u>	<u>48.262.676</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.404.043	1.371.678
Bankgæld		0	4.539.333
Leverandører af varer og tjenesteydelser		296.975	166.931
Anden gæld		2.169.523	2.212.374
Periodeafgrænsningsposter		<u>68.567</u>	<u>97.067</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.939.108</u>	<u>8.387.383</u>
Gældsforpligtelser		<u>51.259.785</u>	<u>56.650.059</u>
Passiver		<u>97.175.069</u>	<u>101.577.403</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital	Øvrige reserver	Reservefond	Dispositions- fond
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital primo	16.800.000	6.000.000	24.693	(486.622)
Dagsværdiregulering af sikringsinstrumenter	0	0	0	(455.816)
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.047.192</u>
Egenkapital ultimo	<u>16.800.000</u>	<u>6.000.000</u>	<u>24.693</u>	<u>104.754</u>
				<u>I alt</u>
				<u>kr.</u>
Egenkapital primo				22.338.071
Dagsværdiregulering af sikringsinstrumenter				(455.816)
Årets resultat				<u>1.047.192</u>
Egenkapital ultimo				<u>22.929.447</u>

Noter

1. Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter består af de i 2016 anvendte gaver jf. note 5.

	2016	2015
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	9.103.713	9.734.665
Andre omkostninger til social sikring	44.754	37.518
Andre personaleomkostninger	211.247	119.492
	9.359.714	9.891.675

	2016	2015
	26	27
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere		

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, drifts-materiel og inventar
	kr.	kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	112.315.986	2.436.532
Tilgange	17.500	90.467
Afgange	0	(896.174)
Kostpris ultimo	112.333.486	1.630.825
Af- og nedskrivninger primo	(18.465.270)	(1.652.194)
Årets afskrivninger	(1.263.680)	(317.116)
Tilbageførsel ved afgang	0	827.146
Af- og nedskrivninger ultimo	(19.728.950)	(1.142.164)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	92.604.536	488.661

I årets afskrivninger, der fremgår af resultatopgørelsen, indgår tilbageførsel af hensatte forpligtelser med 650.489 kr. (2015: 650.489 kr.) og som henføres til posten under hensatte forpligtelser, jf. note 5.

Noter

	Ejendoms- vurdering kr.	Heraf grundværdi kr.
Pindstrup Centret, Johs. F. la Cours Allé, Pindstrup	7.250.000	2.282.100
Brogaarden, Abelonelundvej 40, Strib	28.000.000	4.385.300
Brogaarden, Abelonelundvej 42, Strib	7.451.500	7.451.500
Bymose Hegn, Bymosehegnsvej 8, Helsingø	1.650.000	691.100
Bymose Hegn, Bymosehegnsvej 11, Helsingø	28.500.000	9.777.500
Ejendomsvurdering pr. 31. december 2016	<u>72.851.500</u>	<u>24.587.500</u>

4. Andre værdipapirer og kapitalandele

	kr.
Kostpris ultimo	<u>11.688</u>
Opskrivninger primo	59.187
Årets nedskrivninger	<u>(8.100)</u>
	<u>51.087</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>62.775</u>

5. Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser specificeres således:

	2016 kr.	2015 kr.
Gaver modtaget til frie formål	106.654	63.453
Gaver til bestemte formål	1.025.519	21.667
Driftstilskud fra Socialministeriet	0	0
Periodeafgrænsning af gaver modtaget til opførelse af bygninger	<u>21.853.664</u>	<u>22.504.153</u>
	<u>22.985.837</u>	<u>22.589.273</u>

der specificeres nedenfor.

Noter

Gaver til frie formål

	2016	2015
	kr.	kr.
Saldo pr. 01.01.2016	63.453	63.453
Fonden til støtte af Pindstrup Centret	10.000	40.000
Personlige gaver til Pindstrup Centret	33.201	56.365
Anvendt til formålsbestemte aktiviteter	0	(56.365)
Anvendt til støtte egne aktiviteter	0	(40.000)
Saldo pr. 31.12.2016	106.654	63.453

De anvendte gaver i 2016 på 0 kr. er indtægtsført i regnskabsposten "Modtagne gaver og tilskud"

Gaver til bestemte formål

	2016	2015
	kr.	kr.
Saldo pr. 01.01.2016	21.667	1.201.343
Gaver fra fonde	1.015.000	2.000.000
Anvendt til Bymose Hegn	0	(2.230.676)
Anvendt til Brogården	0	(715.000)
Anvendt til Pindstrup Centret	(11.148)	(234.000)
Saldo pr. 31.12.2016	1.025.519	21.667

De anvendte gaver i 2016 på 11.148 kr. er indtægtsført i regnskabsposten "Modtagne gaver og tilskud"

Driftstilskud Socialministeriet

	2016	2015
	kr.	kr.
Saldo pr. 01.01.2016	0	0
Socialministeriet, LOTFRI-tilskud	352.622	283.746
Anvendt til organisationskonsulentens arbejde	(352.622)	(283.746)
Saldo pr. 31.12.2016	0	0

De anvendte tilskud i 2016 på 352.622 kr. er indtægtsført i regnskabsposten "Modtagne gaver og tilskud"

Noter

Periodeafgrænsning af gaver modtaget til opførelse af bygninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Saldo pr. 01.01.2016	22.504.153	23.154.642
Anvendt	<u>(650.489)</u>	<u>(650.489)</u>
Saldo pr. 31.12.2016	<u>21.853.664</u>	<u>22.504.153</u>

De anvendte tilskud på 650.489 kr. indgår i regnskabsposten Årets afskrivninger.

6. Gæld til realkreditinstitutter

Af langfristede gældsforpligtelser forfalder 37,8 mio.kr. efter 5 år.

7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Rest løbetid pr. 31.12.2016 udgør 56 måneder á 13.625 kr. svarende til en forpligtelse på 763 t.kr.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

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

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 19 mio.kr. i ejendomme.

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

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 93,7 mio.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Fonden erhvervede i 2013 ejendommen Bymose Hegn. SKAT har i marts 2017 ændret den skattemæssige fordeling af anskaffelsessummen for ejendommen, hvorefter en del af anskaffelsessummen allokeres fra ejendom (grund og bygning) til driftsmidler, der med en kortere forventet levetid afskrives regnskabsmæssigt over en kortere periode end bygningen. Den ændrede fordeling er indarbejdet i årsregnskabet for 2016. Ændringen medfører, at de regnskabsmæssige afskrivninger forøges, og således at årets resultat for 2016, balancesum og egenkapital pr. 31. december 2016 reduceres med 236 t.kr. Resultat for 2015, balancesum og egenkapitalen pr. 31. december 2015 er ligeledes reduceret med 236 t.kr. Egenkapitalen pr. 1. januar 2015 og balancesum er reduceret med 473 t.kr.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter de indtægtsførte modtagne gaver og tilskud, og er af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Gaver og tilskud, der ydes til Pindstrup Centrets formålsbestemte aktiviteter, indtægtsføres særskilt under andre driftsindtægter 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.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet 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
Til- og ombygninger	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Varebeholdninger

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

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

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der benyttes på disse forpligtelser rentesikring på Pindstrup Centrets lån.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.