

Årsrapport
Café Parasollen Viby
Grundtvigsvej 4, 8260 Viby J
CVR-nr. 17768301

Resultatopgørelse 1/1 - 31/12 2021

Balance pr. 31/12 2021

Ledelsesberetning for den private, selvejende institution, Café Parasollen Viby

Der er i skrivende stund, udsigt til endnu et år præget af Covid19; Hvad vi håbede ville drive over i 2021 lader til fortsat at præge og udfordre os. Som frontkæmper mod ensomhed og marginalisering er Café Parasollen et af de steder, som møder de ældre og sårbare, vi som samfund har forsøgt at passe på. Og hvordan er det så gået?

Overordnet må konkluderes, at vi har løst opgaven; Vi har skabt nærvær og trivsel og hjulpet mange i stort og småt. Vi har glædet os over sjove aktiviteter og vi har trøstet de gange døden har skabt sorg og savn. At det kom til at fylde så meget i 2021, havde vi ikke forestillet os; Vi sagde et sidste farvel til både gæster, frivillige samt en enkelt ansat.

Selvom vi er politisk neutrale, glæder vi os over gode tiltag fra enhver regering; Oplevelsesmidler til udsatte har gjort os i stand til at arrangere udflugter og aktiviteter, der skaber trivsel, glæde og adspredelse. For mennesker med færre ressourcer end gennemsnittet, vil en global krise oftest være mere krævende. Angst, selvmord og ængstelighed, frygt og usikkerhed har også fyldt meget for mange. Dog har andre brugt deres tunge bagage til at minde sig selv om, at de har overlevet værre ting end en pandemi og samfundsnedlukning.

Vores drift og økonomi har været og er fortsat, i høj grad, præget af Covid19. Oplevelsesmidler skaber aktiviteter, men aktiviteter koster timer. Til gengæld har vi kunne byde velkommen til nye projekter, såsom opsøgende arbejde gennem projektet "Social Drive Out" og "Bank Af Tid" der yder hjælp og støtte, borgere imellem. Der har med andre ord været brug for alle de afsprittede hænder, der kunne findes til at række ud - for behovene er der. I 2021 har der været en tendens til, at vi havde færre gæster men flere af gæsterne havde større og mere komplekse behov. Heriblandt en del nye. Parasollen har fortsat været godt besøgt med 40-60 daglige kontakter mod 60-90 før pandemien.

Denne ændring er også udslagsgivende i forhold til cafédrift; Faldet i antal gæster påvirker jo særligt når vi tjener mest på de sidste solgte tallerkner. Der har været øget udgifter til varekøb, hvilket bl.a. skyldes inflation samt behov for større lagerbeholdning, da vi har forsøgt at finde indtægt gennem catering.

Selvom samfundet i perioder har været lukket helt ned, har Danmark oplevet et økonomisk opsving med lav ledighedsprocent. Man har fra kommunal side, med dette opsving i ryggen, valgt at nedprioritere beskæftigelsesrettede indsatser, hvorfor vores §91 område må tilpasses. Det er vores klare overbevisning, at der stadig er mennesker, som kunne profitere af tilbuddet. Dog har efterspørgslen fra vores samarbejdspartner ikke kunnet opretholde lønudgifter til dette vigtige indsatsområde. Vi håber og ønsker, at 2022 bliver året, hvor der på anden måde skabes værdige kår for de langtidsledige der må leve med konsekvensen af deres situation.

Når man engang i fremtiden ser tilbage på 2021, vil det betragtes som året, hvor Café Parasollen begyndte en rejse med bæredygtighed og grøn omstilling; Vi blev en del af Det Grønne Akademi og der vil i 2022 foretages en række tiltag, som gør os både grønnere og økonomisk stærkere. Vi forventer dog, at de grønne tiltag vil have større aftryk på klimaet end økonomien.

Af ovenstående og regnskabet sammenfattes derfor

- Stort behov for omsorg, støtte, råd og vejledning.
- Der er begrænsede ressourcer, men vi har øget aktiviteter med færre løntimer.
- Vi er fortsat udfordret på indtjening ved cafédrift samtidig med at vi sælger et godt produkt billigt.
- Der er ikke foretaget ændringer i bestyrelseskonstellationen.

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskab for 2021 for Café Parasollen, Viby

Årsregnskab er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af caféens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

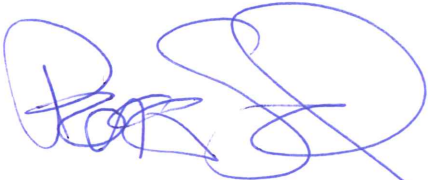
Årsregnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Viby, den 16. marts 2022



Caféleder Allan Majholm

Underskrifter:



Ingrid Elling
Vera Rasmussen
Mads Rasmussen
Janni Oks
Mette H. Jensen
Jan Damborg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til Bestyrelse i Cafe Parasollen, Viby Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Cafe Parasollen, Viby for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik, som beskrevet under anvendt regnskabspraksis.

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

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 standarderne for offentlig revision. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”.

Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Institutionen har medtaget godkendte budgettal, som sammenligningstal i årsregnskabet. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik. 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 institutionens 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 institutionen, 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, samt standarderne for offentlig revision, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, 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 revisionshandling 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 institutionens 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 institutionens 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 institutionen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores 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 god regnskabsskik.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i henhold til god regnskabsskik. 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 er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af aktiviteterne, der er omfattet af regnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af aktiviteterne, 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 i denne udtalelse.

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

Aarhus, den 16.03.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56



Henrik Brorsbøl Jakobsen
statsautoriseret revisor
MNE-Nr. mne33233

Regnskabspraksis

Vi har dags dato aflagt årsregnskab for 2021 for Café Parasollen, Viby og efter de samme principper som sidste år.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner, og regnskabspraksis er som følgende.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå Café Parasollen, Viby, 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.

Ved indregning og måling må tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden

Nettoomsætning

Indtægter omfatter ydelser, tilskud, gaver og varesalg, som indregnes i den periode, de vedrører.

Indtægter modtaget før balancedagen, som vedrører kommende regnskabsår, indregnes som modtagne forudbetalinger.

Andre eksterne omkostninger

Udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udgifter består af pcafeomkostninger, aktiviteter lokaleomkostninger, samt omkostninger til inventar og kontorhold.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger og omkostninger til social sikring samt udgifter til kurser.

Øvrige udgifter indeholder varekøb, lokaleudgifter, kontorholdsudgifter, administration og anskaffelser

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

Inventar	3 år
Indretning af lejede lokaler	4 år

Aktiver med en kostpris under kr. 50.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Varelager

Varelageret er opgjort til kostpris.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindestående

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivning foretages på grundlag af en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse, Café Parasollen Viby

	Note	2021 DKK	Budget (ej revideret)	2020 DKK
<i>Nettoomsætning</i>	1	2.446.104	2.447.325	2.197.082
Personaleomkostninger	2	1.366.065	1.499.889	1.663.028
Af- og nedskrivninger	4	0	0	36.873
Andre eksterne omkostninger	3	1.118.563	888.468	850.143
<i>Driftsresultat</i>		<u>-38.523</u>	<u>58.968</u>	<u>-352.961</u>
Andre finansielle poster	6	1.228	0	0
<i>Årets resultat</i>		<u><u>-39.751</u></u>	<u><u>58.968</u></u>	<u><u>-352.961</u></u>
<i>Resultatdisponering</i>		<u><u>-39.751</u></u>		

Balance, Café Parasollen Viby 31. december

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Anlægsaktiver			
Inventar	5	-	0
Anlægsaktiver i alt		-	0
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger	7	305.686	411.962
Andre tilgodehavender	8	50.384	135.525
Varebeholdninger		134.912	128.601
Omsætningsaktiver i alt		490.981	676.088
Aktiver i alt		490.981	676.088
Passiver			
Egenkapital			
Saldo ved årets start		416.926	769.888
Årets resultat		-39.751	-352.960
Egenkapital i alt		377.174	416.928
Langfristet gæld			
Anden gæld - Feriepengeforpligtelse		0	109.128
Langfristet gæld i alt		0	109.128
Kortfristet gæld			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.640	24.633
Anden gæld	9	78.166	125.399
Kortfristet gæld i alt		113.806	150.032
Passiver i alt		490.980	676.088
Eventualforpligtelse	10		
Transaktioner med nærtstående parter	11		
Særlige specifikationer			
Socialstyrelsen - Pulje PUF, j.nr. 8005-1969	12		
Socialstyrelsen - Pulje PUF, j.nr. 8005-3007	13		
KFUM's Sociale Arbejde - SDO ensomhedsmidler	14		
Århus Kommune - §18-midler, 1. runde 2019	15		
Århus Kommune - §18-midler, 1. runde 2021	16		
Århus Kommune - §18 midler Corona 2021	17		
Århus Kommune - §18 midler civilsamfund	18		
Århus Kommune - §18 midler Corona 2020	19		
Århus Kommune - §18 Mag.3 (Sundhed og Omsorg)	20		
Velliv foreningen - Fællessang mod ensomhed	21		
Velliv foreningen - Arbejdsmiljø 2020	22		
Isobro	23		

Noter, Café Parasollen Viby

	2021 DKK	Budget 2021	2020 DKK
1 Nettoomsætning			
Kommuneydelse	654.824	640.259	640.260
Socialministeriet, SATS J.nr. 911713-0391	400.000	400.000	400.000
Aktiveringsydelse	124.820	230.000	188.700
Tilskud KFUM's Sociale Arbejde	7.456	13.000	7.000
Tilskud genbrugsen	150.000	150.000	150.000
Sognetilskud	150.000	100.000	100.000
Diverse indtægter	4.775	25.000	28.656
Gaver	84.712	140.500	107.199
Nettoomsætning ekskl. projekter	1.576.587	1.698.759	1.621.815
Varesalg café	570.040	525.000	426.983
Projektindtægter	299.477	223.566	148.284
Nettoomsætning inkl. projekter i alt	2.446.104	2.447.325	2.197.082
2 Personaleomkostninger			
Løn	1.419.302	1.485.655	1.693.242
Pensionsbidrag	110.799	125.421	123.304
Reg. feriepengeforpligtelse	-67.689	2.741	-10.959
ATP-bidrag	8.331	10.145	10.097
Refusion af løn	-267.705	-195.200	-284.705
Rejsegodtgørelse	21.019	5.000	132
Kørselsgodtgørelse	2.504	3.700	3.640
Personaleforsikring	6.540	10.000	984
AER-bidrag	19.813	17.000	16.995
Kursusudgifter	2.510	5.000	4.188
Supervision	0	8.800	18.580
Personaleudgifter, lønnede	500	0	10.958
Personaleomkostninger ekskl. projekter	1.255.924	1.478.262	1.586.456
Personaleomkostninger, projekter	110.141	21.627	76.572
Personaleomkostninger inkl. projekter	1.366.065	1.499.889	1.663.028
Gennemsnitlig antal ansatte	4		

Noter, Café Parasollen Viby

	2021 DKK	Budget 2021	2020 DKK
3 Andre eksterne omkostninger			
Café omkostninger			
Varekøb kost	323.297	130.000	140.693
Fødevarebanken	10.000	10.000	10.000
Aviser & blade	7.123	0	11.178
Andre forbrugsvarer	9.814	8.500	8.251
Emballagekøb	0	5.000	0
Varelager forskydning	-6.310	0	-22.561
Café omkostninger ekskl. projekter	343.924	153.500	147.561
Café omkostninger, projekter	0	0	1.663
Café omkostninger inkl. projekter i alt	343.924	153.500	149.224
Aktiviteter			
Aktivitetsindtægter	-400	-15.000	0
Aktivitetsudgifter	14.658	2.000	6.471
Aktivitetsudgifter ekskl. projekter	14.258	-13.000	6.471
Aktiviteter, projekter	123.187	196.739	19.733
Aktiviteter inkl. projekter i alt	137.445	183.739	26.204
Lokaleudgifter			
Husleje	319.579	348.632	348.632
Husleje indtægt	0	0	-20.000
Rengøringsartikler	-3.833	30.000	32.543
Vedligeholdelse	52.722	10.000	13.211
Lokaleudgifter ekskl. projekter	368.468	388.632	374.386
Lokaleudgifter, projekter	42.662	0	31.227
Lokaleudgifter inkl. projekter	411.130	388.632	405.613
Inventar			
Anskaffelser	34.764	0	42.199
Vedligeholdelse	17.202	15.000	17.423
Forsikringer	3.081	4.500	0
Inventar ekskl. projekter	55.047	19.500	59.622
Inventar, projekter	5.378	0	2.175
Inventar inkl. projekter	60.425	19.500	61.797

Noter, Café Parasollen Viby

	2021 DKK	Budget 2021	2020 DKK
Kontorhold m.v.			
Kontorartikler	90	4.500	6.185
Adm. Indtægt projekter	-7.475	0	-3.800
Porto og gebyr	2.213	1.000	1.182
Telefon	14.907	10.000	12.708
Abonnementer	840	0	59
IT udstyr & assistance	18.880	14.000	14.819
Leasing, kopi	11.331	2.597	1.038
Annoncer og tryksager	9.556	10.000	43.250
Forsikringer	3.677	3.400	11.889
Repræsentation og gaver	5.726	5.000	3.157
Diverse	0	0	15.625
Kassedifferencer	-3.379	0	585
Regnskab, revision og konsulentbistand	87.400	87.400	63.675
Kontorhold m.v. ekskl. projekter	143.766	137.897	170.372
Kontorhold, projekter	21.873	5.200	36.934
Kontorhold m.v. inkl. projekter	165.639	143.097	207.306
Andre eksterne omkostninger i alt	1.118.563	888.468	850.143
4 Afskrivninger			
Inventar jf. note 5	0	0	36.873
Afskrivninger i alt	0	0	36.873
5 Inventar			
Anskaffelsessum, primo	132.739		0
Anskaffelser i året	0		132.739
Anskaffelsessum, ultimo	132.739		132.739
Afskrivning, primo	132.739		95.866
Årets afskrivning	0		36.873
Afskrivning, ultimo	132.739		132.739
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12	0		0

Noter, Café Parasollen Viby

	2021 DKK	Budget 2021	2020 DKK
6 Andre finansielle indtægter			
Renteindtægter	0	0	0
Renteudgifter	-1.228	0	0
Andre finansielle indtægter, netto	-1.228	0	0
7 Likvide beholdninger			
Kassebeholdning	880		502
Danske Bank 11081290	285.944		402.355
Danske Bank Dankort	9.370		9.105
Danske Bank MP 13262039	9.492		0
Likvide beholdninger i alt	305.686		411.962
8 Andre tilgodehavender			
Andre tilgodehavender (Lønrefusion m.m.)	14.144		108.081
Debitorer	36.240		27.444
Andre tilgodehavender i alt	50.384		135.525
9 Anden gæld			
Skyldig ATP m.v.	3.408		3.692
Skyldige feriepengeforpligtelser	58.077		125.765
Mellemregning Velliv	-37.307		-19.675
Århus Kommune §18-midler mag 1+3	26.944		7.928
Mellemregning Isobro	10.110		7.689
Socialstyrelsen, Pulje PUF	32.227		0
Diverse puljemidler	4.241		0
Ksa - SDO ensomhedsmidler	-39.534		0
Mellemregning, Nordeafonden	20.000		0
Anden gæld i alt	78.166		125.399
10 Eventualforpligtelse:			
Årlig husleje kr. 348.632,00 og der er 9 måneders opsigelse			
11 Transaktioner med nærtstående parter			
Der er indgået administrationsaftale med KFUM's Sociale arbejde i Danmark.			
Aftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.			

Noter, Café Parasollen Viby

	2021 DKK	Budget 2021	2020 DKK
12 Socialstyrelsen - Pulje PUF, j.nr. 8005-1969 1/6 2019 - 31/05 2020 Bevilget for hele projektperioden kr. 80.000			
Indtægter			
Tilskud	0	0	18.808
Indtægter i alt	0	0	18.808
Udgifter			
Aktivitetsudgifter	0	0	5.083
Løn	0	0	6.727
Administration, regnskab og revision	0	0	6.998
Udgifter i alt	0	0	18.808
Resultat, betalt af egne midler	0	0	0
13 Socialstyrelsen - Pulje PUF, j.nr. 8005-3007 1/7 2021 - 30/6 2022 Bevilget for hele projektperioden kr. 71.627			
Indtægter			
Tilskud	39.400	71.627	0
Indtægter i alt	39.400	71.627	0
Udgifter			
Aktivitetsudgifter	32.500	44.800	0
Lønninger	6.900	13.800	0
Forsikringer personale/frivillige	0	7.827	0
Annoncer og tryksager	0	2.200	0
IT udstyr & assistance	0	1.500	0
Administration, regnskab og revision	0	1.500	0
Udgifter i alt	39.400	71.627	0
Resultat	0	0	0
Specifikation af overførsel til 2022			
Modtaget tilskud	71.627		
Forbrug 2021	39.400		
Ubrugte midler overføres til 2022	32.227		

Noter, Café Parasollen Viby

	2021 DKK	Budget 2021	2020 DKK
14 KFUM's Sociale Arbejde - ensomhedsmidler 1/10-2021 - 31/12-2021			
Indtægter			
Tilskud	99.505	0	0
Indtægter i alt	99.505	0	0
Udgifter			
Aktivitetsudgifter	16.205	0	0
Assistentløn incl. Ferie	79.625	0	0
Kontorartikler	3.675	0	0
Udgifter i alt	99.505	0	0
Resultat	0	0	0
15 Århus Kommune - §18-midler 1. runde 2019			
Indtægter			
Tilskud	0	0	40.000
Indtægter i alt	0	0	40.000
Udgifter			
Løn	0	0	20.000
Husleje	0	0	20.000
Udgifter i alt	0	0	40.000
Resultat	0	0	0

Noter, Café Parasollen Viby

	2021 DKK	Budget 2021	2020 DKK
16 Århus Kommune - §18-midler			
1. runde 2021			
Bevilling kr. 26.944			
Indtægter			
Tilskud	0	26.944	0
Indtægter i alt	0	26.944	0
Udgifter			
Aktivitetsudgifter	0	26.944	0
Udgifter i alt	0	26.944	0
Resultat	0	0	0
Specifikation af overførsel til 2022			
Modtaget tilskud	26.944		
Forbrug 2021	0		
Ubrugte midler søgt overført til 2022	26.944		
17 Århus Kommune - §18 midler Corona 2021			
1/1 2021 - 31/12 2021			
Indtægter			
Tilskud	29.378	29.378	0
Indtægter i alt	29.378	29.378	0
Udgifter			
Aktivitetsudgifter	22.838	29.378	0
Rengøringsartikler m.m.	6.540	0	0
Udgifter i alt	29.378	29.378	0
Resultat	0	0	0
18 Århus Kommune - §18 civilsamfundsmidler			
1/1 2021 - 31/12 2021			
Bevilling kr. 25.000			
Indtægter			
Tilskud §18 midler	20.759	25.000	0
Indtægter i alt	20.759	25.000	0
Udgifter			
Aktivitetsudgifter	0	25.000	0
Lønninger	7.000	0	0
IT udstyr & assistance	13.759	0	0
Udgifter i alt	20.759	25.000	0
Resultat	0	0	0

Ubrugte midler kr. 4.241 returneres til Århus Kommune

Noter, Café Parasollen Viby

	2021 DKK	Budget 2021	2020 DKK
19 Århus Kommune - §18-midler Corona 2020			
Bevilling kr. 32.729,81			
Indtægter			
Tilskud	2.928	0	29.802
Indtægter i alt	2.928	0	29.802
Udgifter			
Varekøb, øvrige varer	0	0	1.663
Løn	0	0	16.660
Kørselsgodtgørelse	0	0	253
Vedligeholdelse lokaler	6.633	0	6.045
Rengøringsartikler mm	0	0	5.181
Udgifter i alt	6.633	0	29.802
Resultat, betalt af egne midler	-3.705	0	0
Specifikation af overførsel fra 2020			
Modtaget tilskud	32.730		
Forbrug 2020	29.802		
Forbrug 2021	6.633		
Betalt af egne midler	-3.705		
20 Århus Kommune - §18-midler Magistratens 3. afdeling (Sundhed og Omsorg)			
1/1 2021 - 31/12 2021			
Indtægter			
Tilskud	60.000	60.000	60.000
Indtægter i alt	60.000	60.000	60.000
Udgifter			
Aktivitetsudgifter	14.338	60.000	14.650
Varekøb kost	0	0	0
Kørselsgodtgørelse	0	0	2.602
Transport, tog, taxa m.m.	1.369	0	0
Forsikringer personale/frivillige	0	0	2.521
Supervision	15.247	0	10.310
Husleje	29.053	0	0
Leasing - kopimaskine	-1	0	8.710
Rengøring	0	0	0
Forsikringer	0	0	0
Administration, regnskab og revision	0	0	21.225
Udgifter i alt	60.006	60.000	60.018
Resultat, betalt af egne midler	-6	0	-18

Noter, Café Parasollen Viby

	2021 DKK	Budget 2021	2020 DKK
21 Velliv, fællessang mod ensomhed			
Bevilget beløb kr. 39.318			
Indtægter			
Aktivitetsindtægter	37.307	0	0
Indtægter i alt	37.307	0	0
Udgifter			
Aktivitetsudgifter	37.307	0	0
Udgifter i alt	37.307	0	0
Resultat, betalt af egne midler	0	0	0
22 Velliv foreningen - arbejdsmiljø			
1/1 2020 - 31/12 2020			
Bevilling kr. 25.000			
Indtægter			
Tilskud	5.325	0	19.675
Indtægter i alt	5.325	0	19.675
Udgifter			
Løn	0	0	1.500
Supervision	0	0	16.000
Inventar anskaffelser	5.378	0	0
Inventar vedligeholdelse	0	0	2.175
Udgifter i alt	5.378	0	19.675
Resultat, betalt af egne midler	-53	0	0

Noter, Café Parasollen Viby

	2021 DKK	Budget 2021	2020 DKK
23 Isobro			
1/1-2021 - 31/12-2021			
Indtægter			
Tilskud	4.875	7.689	0
Indtægter i alt	4.875	7.689	0
Udgifter			
Aktivitetsudgifter, netto	0	7.689	0
Vedligeholdelse lokaler	436	0	0
Kontorartikler	2.861	0	0
Annoncer og tryksager	1.578	0	0
Udgifter i alt	4.875	7.689	0
Resultat, betalt af egne midler	0	0	0
Specifikation af overførsel til 2021			
Modtaget tilskud	7.689		
Forbrug 2021	4.875		
Midler overføres til 2022	2.814		



**Rapportering vedrørende revision af
årsregnskabet for 2021**

Café Parasollen Viby

Konklusion på vores revision

Vi afgiver en blank revisionspåtegning som afslutning på vores revision

I vores notat dateret d. 21.01.2022 er revisionens formål, omfang og udførelse, revisors rapportering samt ansvarsfordelingen mellem ledelsen og revisor beskrevet. Vi skal henvise hertil, ligesom vi anbefaler, at eventuelle nye ledelsesmedlemmer får udleveret et eksemplar heraf.

Uafhængighed

Vi kan oplyse, at vi opfylder lovgivningens krav til uafhængighed, og at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

Ledelsens regnskabsberetning

Som led i revisionen har ledelsen afgivet en regnskabsberetning over for os

Ikke-korrigerede fejl

Der er ikke konstateret ikke-korrigerede fejl i forbindelse med gennemgangen

Konklusion

Vi har afsluttet vores revision af det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2021.

Hvis ledelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden forbehold.

Vi vil derudover gennemlæse ledelsesberetningen for at påse, at informationerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og de informationer, som vi i øvrigt er blevet bekendt med i forbindelse med vores revision.

Hvis ledelsesberetningen ikke er i overensstemmelse med årsrapporten vil vi afgive en særskilt udtalelse.

Kontrol af ledelsens pligter

Vi har stikprøvet i forbindelse med revision af KFUM's Sociale Arbejde i Danmarks Hovedkontor (KSA) foretaget kontrol af, at ledelsen overholder de pligter, som er etableret for institutionen under KSA. Endvidere har vi påset, at institutionen på alle væsentlige områder overholder bogføringsloven.

Going concern

Ledelsen har valgt at aflægge årsregnskabet ud fra going concern-princippet.

Baseret på vores revision og de af ledelsen udarbejdede budgetter er vi enige i ledelsens vurdering.

Ikke-korrigerede fejl

Der er ikke konstateret fejl i forbindelse med revisionen.

Konklusion på vores revision

Vi afgiver en blank revisionspåtegning som afslutning på vores revision Overordnet rapportering

Revision af institutionens forretningsgange er foretaget i forbindelse med revision af KFUM's Sociale Arbejde i Danmarks Hovedkontor. Der er ikke konstateret væsentlige ændringer, hvorfor der henvises til udlæveret notat dateret d. 21.01.2022, som opsummerer revisionen heraf.

Uafhængighed

Vi kan oplyse, at vi opfylder lovgivningens krav til uafhængighed, og at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om. Dette gældende for både hovedkontoret som institutionen.

Manglende funktionsadskillelse

Vi kan konstatere, at institutionen grundet få medarbejdere ikke har etableret en effektiv funktionsadskillelse.

Enefuldmagter

Der er konstateret enefuldmagt til institutionens ledende personale.

Manglende funktionsadskillelse og fuldmagtsforhold

Institutionens administrations- og økonomifunktion varetages af KFUM's Sociale Arbejde i Danmark (KSA). KSA har organiseret administrationen af enhederne således, at der kun er tilknyttet én regnskabsmedarbejder til hver institution.

Det skal dog bemærkes, at KSA har stor fokus på forbedring af den daglige funktionsadskillelse ved implementering af digitale værktøjer samt opdaterede godkendelseskontroller. Herved sikres det, at bilag altid godkendes 2 i forening inden udbetaling i banken og bogføring i finans.

I forbindelse med revisionen foretages der stikprøvevis kontrol af institutionens dobbeltgodkendelse af bilag, hvor det kan konkluderes at der er etableret funktionsadskillelse i institutionen.

Der henvises til udlæveret notat af d. 21.01.2022 for yderligere beskrivelse af observationer foretaget i forbindelse med test af forretningsgange hos KFUM's Sociale Arbejde i Danmark.

Enefuldmagter

Det er i forbindelse med revisionen konstateret, at der er udstedt MasterCard til institutionens ledende personale, hvilket giver øget risiko for tilsigtede og utilsigtede fejl.

Institutionen har implementeret rejse- og udlægssystemet, Expense Management, som kræver godkendelse af alle foretagne udlæg, som reducerer risikoen for fejl.

Konklusion

Vi afgiver en revisionspåtegning på årsregnskabet uden modifikationer Specifik rapportering

I vores notat dateret d. 21.01.2022 er revisionens formål, omfang og udførelse, revisors rapportering samt ansvarsfordelingen mellem ledelsen og revisor beskrevet. Vi skal henvise hertil, ligesom vi anbefaler, at eventuelle nye ledelsesmedlemmer får udleveret et eksemplar heraf.

Revision af resultatopgørelsen

Vi har revideret institutionens resultatopgørelse og balance ud fra den ansvarsfordeling der ligger til grund for revisionsaftalen.

Uanmeldt beholdningseftersyn

Der bliver stikprøvevist foretaget beholdningseftersyn af alle institutioner underlagt KFUM's Sociale Arbejde i Danmark.

Forvaltningsrevision

Forvaltningen af institutionens dispositioner er vurderet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet.

Revision af resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er primært revideret ved stikprøvevis bilagsrevision. Vi har desuden foretaget en gennemgang og analyse af resultatopgørelsens indtægter og udgifter, herunder sammenligning til budget.

Vi har stikprøvevist gennemgået bogholderiet blandt andet med henblik på at undersøge, at udgifter attesteres af lederen, at de vedrører institutionen og at de bogføres korrekt.

Uanmeldt beholdningseftersyn

Der foretages på rotationsbasis uanmeldt beholdningseftersyn af alle institutioner underlagt KFUM's Sociale Arbejde i Danmark.

Der er ikke foretaget beholdningseftersyn hos institutionen i 2021.

Mellemregning med KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

Vi har kontrolleret afstemning af mellemregning med KFUM's Sociale Arbejde i Danmark uden bemærkninger.

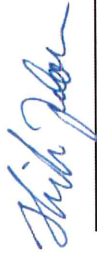
Forvaltningsrevision

Som led i vores revision har vi vurderet om institutionens dispositioner er i overensstemmelse med de almindelige normer for, hvad der under hensynstagen til institutions art og størrelse kræves af en hensigtsmæssig og sparsommelig forvaltning af offentlige midler.

Underskriftsside

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

16. Marts 2022



Henrik Brørsbøl Jakobsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33233

Bestyrelsen



Nadi Rindstam
Vær Læskov

NADI RINDSTAM

Jamni Ahn
Mala told jør
Jan David Jensen

©2022 Deloitte

Ledelsens påtegninger

Oversigt over og bemærkninger til ledelsens påtegninger og erklæringer

Vi har i forbindelse med vores revision udført visse handlinger i overensstemmelse med gældende lov og revisionsstandarder vedrørende ledelsens påtegninger på årsrapporten, ledelsens regnskabsberklæring og forespørgsler om besvigelser.

Vi er blevet oplyst af ledelsen om, at den ikke har kendskab til besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser.

Ledelsespåtegning

Ledelsen skal som krævet ved lov afgive en påtegning på årsrapporten, hvori der bekræftes, at årsrapporten:

- Er blevet godkendt.
- Giver et retvisende billede af aktiver, passiver, finansiel stilling samt resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Indeholder en ledelsesberetning, som indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsens regnskabsberklæring

Som led i revisionen af vanskeligt reviderbare områder har direktionen afgivet en regnskabsberklæring over for os vedrørende årsregnskabet.

Forespørgsler om besvigelser

Det er ved lov pålagt os at indhente udtalelser fra den daglige og øverste ledelse om eventuelle konstaterede eller formodede besvigelser eller fejlinformationer.

Den øverste ledelse og den daglige ledelse har oplyst over for os, at de ikke har kendskab til besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser, ligesom der ikke vurderes at være særlig risiko for væsentlige fejl i institutionens årsregnskab som følge af regnskabsmanipulation eller misbrug af aktiver.



Om Deloitte

Deloitte leverer ydelser indenfor revision, consulting, financial advisory, risikostyring, skat og dertil knyttede ydelser til både offentlige og private kunder i en lang række brancher. Deloitte bejder fire ud af fem virksomheder på listen over verdens største selskaber, Fortune Global 500®, gennem et globalt forbundet netværk af medlemsfirmaer i over 150 lande, der leverer kompetencer og viden i verdensklasse og service af høj kvalitet til at håndtere kundernes mest komplekse forretningsmæssige udfordringer. Vil du vide mere om, hvordan Deloitte omkring 284.000 medarbejdere gør en forskel, der betyder noget, så besøg os på Facebook, LinkedIn eller Twitter.

Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Deloitte er en betegnelse for en eller flere af Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), dets netværk af medlemsfirmaer og deres tilknyttede virksomheder. DTTL (der også omtales som "Deloitte Global") og alle dets medlemsfirmaer udgør separate og uafhængige juridiske enheder. DTTL leverer ikke ydelser til kunderne. Vi henviser til www.deloitte.com/about for nærmere oplysninger.

© 2022 Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab. Medlem af Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Audit & Assurance

