

Aalborg Menighedscenter

v/ Bestyrelsen

CVR-nr. 17 80 41 89

Årsrapport

2021

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring	
Indehavers påtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Indehavers beretning	
Virksomhedsoplysninger ³	
Indehavers beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Indehavers påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Aalborg Menighedscenter.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven regnskabsklasse A. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Indehaverens beretning indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de anførte, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Aalborg, den 24. marts 2022

Bestyrelsen

Kasper Rahbek Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Sven Birger Berntsen
Bestyrelsesmedlem

Ole Iversen Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Ejner Elias Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til Bestyrelsen

Vi har opstillet årsregnskabet for Aalborg Menighedscenter v/Bestyrelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 24. marts 2022

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Henrik Hagelquist

registreret revisor
mne31389

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Aalborg Menighedscenter Gasværksvej 5 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 17 80 41 89 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Daglig ledelse	Bestyrelsen Kasper Rahbek Pedersen Sven Birger Berntsen Ole Iversen Nielsen Ejner Elias Pedersen
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Nordjyske Bank

Indehavers beretning

Hovedaktivitet

Menighedens formål er at virke for oprettelsen af Guds rige og for dets udbredelse såvel i Danmark som i andre lande. Menighedens lære, ledelse og virksomhed er nærmere udformet i "Aalborg MenighedsCenter's lære- og ledelsesmæssige retningslinier". Disse retningslinier gælder for menighedens medlemmer og ledelse.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke virksomhedens finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aalborg Menighedscenter er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter alle indbetalinger, bidrag, gaver givet til menigheden. Ligeledes indgår alle indbetalinger til Mission.

Donationer og offentliggørelse af disse fremgår ikke af denne årsrapport.

Råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter bl.a. menighedens bidrag til Mission, udbetalinger til Mission (indsamlings er medtaget under Nettoomsætning), bespisninger, gaver og gæstetalere mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger mv. og øvrige lønrelaterede omkostninger. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, vedligeholdelse, forbrug af el og varme samt skatter og forsikringer.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, leasing af maskiner, telefoner, forsikringer og kontingenter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og rentekomkostninger.

Balancen

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning og likvide beholdninger i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2021	2020
1 Nettoomsætning	811.925	1.733.508
2 Råvarer og hjælpematerialer	-143.179	-691.750
3 Lønninger	-283.566	-261.472
Bruttofortjeneste	385.180	780.286
4 Lokaleomkostninger	-366.065	-353.992
5 Administrationsomkostninger	-184.777	-130.253
Resultat før renter	-165.662	296.041
6 Finansielle omkostninger	-2.513	-23
Årets resultat	-168.175	296.018

Balance 31. december

Aktiver		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note			
Omsætningsaktiver			
7	Andre tilgodehavender	134.765	135.523
	Tilgodehavender i alt	<u>134.765</u>	<u>135.523</u>
8	Likvide beholdninger	251.930	441.932
	Omsætningsaktiver i alt	<u>386.695</u>	<u>577.455</u>
	Aktiver i alt	<u>386.695</u>	<u>577.455</u>
Passiver			
Egenkapital			
9	Egenkapital	317.566	485.741
	Egenkapital i alt	<u>317.566</u>	<u>485.741</u>
Gældsforpligtelser			
10	Anden gæld	69.129	91.714
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>69.129</u>	<u>91.714</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>69.129</u>	<u>91.714</u>
	Passiver i alt	<u>386.695</u>	<u>577.455</u>
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12	Eventualposter		

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1. Nettoomsætning		
Tiende/gaver	361.240	419.099
Kollekt	65.377	66.400
Mobilepay	338.694	237.302
Dankortbetalinger	8.575	32.941
Diverse	23.249	7.595
Indg. til mission	1.625	5.726
Bidrag til missionærer	0	443.950
Lejeindtægt / udlån af lokaler	5.900	4.000
Modtaget arv fra Lucie	0	508.472
Andel udlodning, Mosaik	7.265	8.023
	<u>811.925</u>	<u>1.733.508</u>
2. Råvarer og hjælpematerialer		
Overført til Mission	28.150	40.026
Momsrefusion vedr. 2020	-17.949	0
Bespising/køkken	14.928	12.200
Gæstetalere	56.249	19.441
Gaver, kreativ, mosaik mm.	24.150	38.120
Indsamlet overført til Mission	37.651	5.850
Udbetalinger, Familien Harbo	0	514.643
Udbetalinger, Ivan og Lucy	0	51.985
Indkøb af nye bibler	0	3.500
Gravsten i forbindelse med modtaget arv	0	5.985
	<u>143.179</u>	<u>691.750</u>
3. Lønninger		
Lønninger	233.296	103.000
ATP	3.313	0
B-indkomst til David Dueholm Hansen	86.000	162.000
Befordrings- og rejsegodtgørelse	1.551	6.472
Samlet betaling og feriepenge mv.	2.670	0
Modtaget fra Scandinavia til David Dueholm Hansen	-30.000	-10.000
Løntilskud og lønrefusioner	-13.264	0
	<u>283.566</u>	<u>261.472</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
4. Lokaleomkostninger		
Husleje, varme, fællesudgifter og el mv.	360.000	353.992
Ombygning	6.065	0
	<u>366.065</u>	<u>353.992</u>
5. Administrationsomkostninger		
Leje af kontorinventar mv.	51.700	53.448
Telefoner	15.930	8.886
Gebyrer og licens	8.392	5.782
Regnskabsmæssig assistance	14.500	11.000
Forsikringer	6.994	3.759
Daglig drift	-450	7.383
Rejser/mødeudgifter mm.	10.235	15.742
Teknik og Zoom mv.	50.666	14.951
Gaver	17.961	0
Diverse omkostninger	8.849	9.302
	<u>184.777</u>	<u>130.253</u>
6. Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	2.513	866
Difference på skattekontoen	0	-843
	<u>2.513</u>	<u>23</u>
7. Andre tilgodehavender		
Husleje depositum	127.500	127.500
Andel udlodning 2021, Mosaik	7.265	8.023
	<u>134.765</u>	<u>135.523</u>

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
8. Likvide beholdninger		
NB 9033 327107, Menigheden	4.582	3.645
NB 7370 1440510, Diverse opsparing	238.771	49.982
NB 7459 1017772, Menigheden	6.369	386.172
NB 7459 1139204, Familien Harbo (Benjamin og Lena)	2.208	133
NB 9033 327158, Ivan og Lucie	<u>0</u>	<u>2.000</u>
	<u>251.930</u>	<u>441.932</u>
9. Egenkapital		
Saldo 1. januar 2021	<u>485.741</u>	<u>189.723</u>
Årets resultat	<u>-168.175</u>	<u>296.018</u>
	<u>317.566</u>	<u>485.741</u>
10. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	11.947	7.904
ATP og andre sociale omkostninger	1.321	0
Feriepenge	3.357	3.357
Diverse/afunding	1	1
Skyldig skattekonto	76.143	80.452
Betaling til Gældsstyrelsen	<u>-23.640</u>	<u>0</u>
	<u>69.129</u>	<u>91.714</u>
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		
12. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Aalborg Menighedscenter har indgået en huslejekontrakt med en månedelig husleje mv. på 30 tkr. Husleje kontrakten er uopsigelig fra udlejerens side til 01.06.2022 og fra lejers side til 01.06.2022.		

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Kasper Rahbek Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-026907438081
Tidspunkt for underskrift: 31-03-2022 kl.: 13:33:21
Underskrevet med NemID

Sven Birger Berntsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-328376337203
Tidspunkt for underskrift: 09-04-2022 kl.: 15:26:51
Underskrevet med NemID

Ole Iversen Nielsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-080932936625
Tidspunkt for underskrift: 20-04-2022 kl.: 21:45:27
Underskrevet med NemID

Ejner Elias Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-068356496922
Tidspunkt for underskrift: 26-04-2022 kl.: 18:23:24
Underskrevet med NemID

Henrik Hagelquist

Som Revisor NEM ID
RID: 60141837
Tidspunkt for underskrift: 27-04-2022 kl.: 07:40:05
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 251190UKnR-J247354156

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Danalien 1

9000 Aalborg

Ledelsens regnskaberklæring

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med jeres assistance med opstillingen af årsregnskabet for Aalborg Menighedscenter for det regnskabsår, som sluttede 31. december 2021.

Regnskabet viser et resultat på -168.175 kr. og en egenkapital på 317.566 kr.

Det er vores ansvar at aflægge årsregnskabet således, at det giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har desuden ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der giver en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Endvidere er det vores ansvar at sørge for regnskabssystemer og interne kontrolsystemer, der er tilrettelagt med henblik på at forebygge og opdage besvigelser og fejl.

Vi bekræfter efter bedste viden og overbevisning følgende forhold:

1. Vi har givet:
 - a. adgang til al information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som vi er bekendt med er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet,
 - b. yderligere information til brug for assistancen med opstilling af regnskabet, som I har anmodet os om, og
 - c. ubegrænset adgang til personer, som I har fundet det nødvendigt at indhente bevis fra.
2. Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.
3. Vi har oplyst om al information i forbindelse med besvigelser eller mistanke om besvigelser, som vi er bekendt med, og som påvirker årsregnskabet.
4. Vi har oplyst om alle kendte tilfælde af manglende eller formodet manglende overholdelse af love og øvrige reguleringer, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelse af årsregnskabet.
5. Vi har oplyst om al information i relation til databeskyttelseslovgivningen. Vi vurderer, at bestemmelserne heri overholdes.
6. Vi har oplyst om identiteten af nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, som vi er bekendt med. Relationer til og transaktioner med nærtstående parter er blevet passende regnskabsmæssigt behandlet og passende oplyst i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven.
7. Vi har oplyst om alle kendte faktiske og mulige retstvister og retskrav, hvis indvirkning kræves overvejet i forbindelse med udarbejdelsen af årsregnskabet, og at disse er regnskabsmæssigt behandlet og oplyst i årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

8. Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven kræver regulering af eller oplysning om, er blevet reguleret eller oplyst.
9. Vi har oplyst om alle oplysninger, der er relevante for anvendelsen af forudsætningen om fortsat drift i årsregnskabet.
10. Vi har oplyst om væsentlige tilsagn, kontraktlige forpligtelser eller eventualforpligtelser, der har eller kan påvirke årsregnskabet, herunder oplysninger herom.
11. Vi har oplyst om væsentlige, ikke-monetære transaktioner eller transaktioner uden vederlag, der er foretaget i regnskabsperioden.
12. Foreningen har opfyldt alle indgåede kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
13. Der har ikke været overtrædelse af noget myndighedspåbud eller krav, der kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
14. Vi kan bekræfte, at vi:
 - a. minimum en gang årligt - eller oftere hvis foreningens forhold tilsiger det - har undersøgt, om der er sket ændringer til foreningens registrering af reelle ejere. Resultatet af denne eller disse undersøgelser er fremlagt på mødet, hvor den centrale ledelse godkender årsrapporten eller i forbindelse med afholdelse af generalforsamling.
 - b. har indhentet alle relevante oplysninger om foreningens reelle ejere og opbevaret dokumentation herfor samt sikret korrekt registrering af disse oplysninger i styrelsens registreringssystem.
 - c. sikrer opbevaring af dokumentation for de indhentede oplysninger om foreningens reelle ejere i 5 år efter ophør af det reelle ejerskab.
 - d. sikrer opbevaring af dokumentation for de indhentede oplysninger om forsøg på identifikation af reelle ejere i 5 år efter gennemførelsen af identifikationsforsøget.
15. Foreningens aktiver er ikke behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet.
16. Alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser, er indarbejdet og oplyst i årsregnskabet. Endvidere er alle garantier og sikkerhedsstillelser over for tredjemand oplyst i årsregnskabet.
17. Der har ikke været begivenheder efter balancedagen, der kræves indarbejdet i regnskabet eller oplyst i ledelsesberetningen eller i en note til årsregnskabet.
18. Der er ingen verserende eller truende retssager.

19. Foreningens kapitalberedskab vurderes at være tilstrækkeligt, og foreningen forventes at fortsætte driften i en periode, der går fra seneste balancedag og minimum 12 måneder frem. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse hermed.
20. Foreningen har tegnet de forsikringer, der under hensyntagen til foreningens forhold skønnes at være tilstrækkelige til at dække foreningens eventuelle skadessituationer.
21. Alle foreningens transaktioner i regnskabsåret er foretaget på normale forretningsmæssige vilkår.

Aalborg, den 24. marts 2022

Kasper Rahbek Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Anette Ry Neislen
Bogholder

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Kasper Rahbek Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-026907438081
Tidspunkt for underskrift: 31-03-2022 kl.: 13:33:21
Underskrevet med NemID

Sven Birger Berntsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-328376337203
Tidspunkt for underskrift: 09-04-2022 kl.: 15:26:51
Underskrevet med NemID

Ole Iversen Nielsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-080932936625
Tidspunkt for underskrift: 20-04-2022 kl.: 21:45:27
Underskrevet med NemID

Ejner Elias Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-068356496922
Tidspunkt for underskrift: 26-04-2022 kl.: 18:23:24
Underskrevet med NemID

Anette Ry Nielsen

Som Økonomiansvarlig NEM ID
PID: 9208-2002-2-534201520424
Tidspunkt for underskrift: 30-03-2022 kl.: 21:10:23
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: a5e3b5XxNZY247354156