

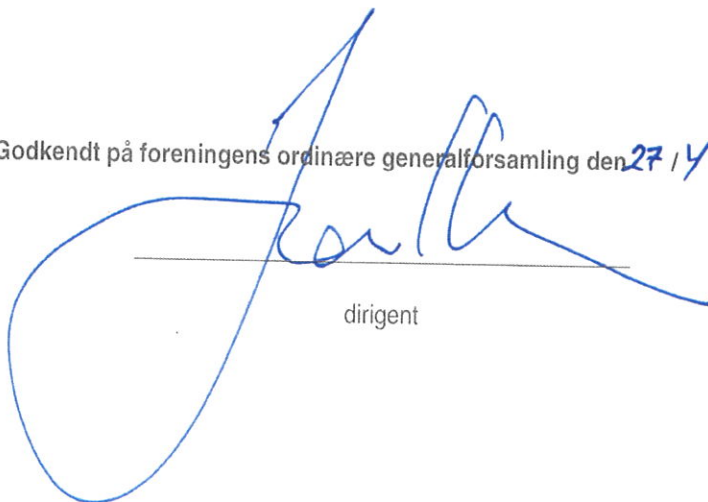
Danmarks Teaterforeninger

CVR-nummer 31 83 03 11

Årsrapport 2018

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 27 / 4 2019



dirigent

Indholdsfortegnelse

Foreningsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter til årsregnskabet	13

Foreningsoplysninger

Foreningen

Danmarks Teaterforeninger
Vartov
Farvergade 27G, 3. sal
1463 København K

Hjemstedskommune: København

Telefon

35 35 48 46

Telefax

35 35 48 47

Hjemmeside

www.dk-teaterforeninger.dk

E-mail

post@dk-teaterforeninger.dk

Bestyrelse

Lars Salling, formand
Ole Honoré, næstformand
Lilly Pedersen
Lars Munkøe
Inge Risom
Finn Bredahl Jørgensen
Lars Olsen
Palle Guldbrandsen
Hans Lottrup

Revisor

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3
3000 Helsingør

Bank

Nordea Bank
Sct. Mathias Gade 68
8800 Viborg

Regnskabsår

1. januar – 31. december

Stiftelsesdato

18. juni 1967

Ledelsesberetning

Regnskabet for 2018 udviser indtægter på kr. 1.433.965 og udgifter på kr. 1.157.551, hvilket giver et overskud på kr. 276.415. I forhold til 2017 er det en resultatmæssig forbedring på kr. 655.518. Imidlertid var 2017 et atypisk år grundet ekstraordinære udgifter i forbindelse med ændringer i bemanningen i sekretariatet og DT's 50-års jubilæum på tilsammen kr. 510.000. Hvis man korrigerer for disse ekstraordinære udgifter, ville årets resultat i 2017 have været i størrelsesordenen kr. 130.000. At overskuddet i 2018 trods nedgang i DT's indtægter er mere end kr. 145.000 højere end i fjor, kan henføres til en stram omkostningsstyring.

Bemanningen i sekretariatet har fundet sin naturlige størrelse i forhold til arbejdsopgaverne, og der forventes ikke umiddelbart væsentlige ændringer i udgifterne til løn.

Formanden modtager et månedligt honorar på 5.000 kr. eller i alt 60.000 kr. om året. Desuden dækker DT formandens udgifter til tjenstlig telefon samt to medieabonnementer.

Hvad angår bestyrelsen er udgifterne til rejsegodtgørelse, overnatning og mødeudgifter faldet markant fra 2017 til 2018. Det skyldes dels, at kørselsgodtgørelse efter en bestyrelsesbeslutning i 2018 er afregnet til statens lave takst, dels at bestyrelsen i stigende omfang afholder møder uden overnatning.

DT har i de sidste 2-3 år afholdt en del udgifter til advokatbistand i forbindelse med en sag ved Landskatteretten, som DT valgte at indtræde i på et medlems vegne. Sagen blev afgjort i 2018 til medlemmets og DTs fordel. DT er derfor berettiget til dækning af sagens omkostninger efter forudgående ansøgning til Skattestyrelsen. Denne ansøgning er endnu ikke behandlet. For 2018 er årets udgift til advokatbistand derfor samtidig optaget som en indtægt og anført som et tilgodehavende i balancen. Den resterende del af DTs tilgodehavende vil blive indtægtsført i 2019.

Det i 2018 gennemførte kursus vedr. børneteater har påført DT merudgifter for godt 18.000 kr. i forhold til budgettet. Den væsentligste grund hertil er, at der ikke som forventet kunne opnås statsrefusion til de to forestillinger af børneteater, som blev spillet under kurset. Der burde inden kurset have været fuldstændig styr på de fornødne aftaler for at kunne opnå refusion.

Teaterseminaret havde en omsætning på kr. 1.841.210 og direkte udgifter på kr. 1.601.987. Det endelige resultat skal dog yderligere reduceres med de lønudgifter, der vedrører hele den omfattende planlægning samt afvikling af seminaret, således at seminaret ender med et bidrag til DT's øvrige aktiviteter på ca. kr. 110.000 – kr. 30.000 mindre end i 2017.

DTs egenkapital udgør pr. 31/12 2018 kr. 682.800. I forhold til DTs årlige omsætning og forpligtelser til aflønning af ansatte medarbejdere i sekretariatet og honorering af formanden er det bestyrelsens vurdering, at egenkapitalen har en rimelig størrelse.

Regnskabsfunktionen er i 2018 igen blevet varetaget af A F administration og bogføring, og der er et tæt og velfungerende samarbejde mellem DTs sekretariatsleder og firmaet. I modsætning til tidligere er der nu etableret en næsten 100 pct. adskillelse mellem kasse og bogføring, således at der i det daglige arbejde er to personer ind over alle transaktioner. Dette er udtryk for en væsentlig styrkelse af de interne kontroller.

På hvert bestyrelsesmøde får DTs bestyrelse forelagt en aktuel udskrift af regnskabet, som bliver gennemgået af sekretariatsleder og intern revisor, hvorefter bestyrelsesmedlemmerne har mulighed for at stille spørgsmål. Alle parter lægger vægt på, at der er en fælles forståelse af, hvorledes den økonomiske situation ser ud samt nødvendigheden af eventuelle forslag til ændringer af det interne budget. Det er desuden fast praksis, at der arbejdes med treårig budgettering (budgetår plus to budgetoverslags-år).

Administrationen af formidlingsordningen på vegne af DTs medlemmer har høj prioritet i det løbende arbejde, og der er i relation til interne kontroller særlig fokus på de halvårige udbetalinger af formidlingsstøtten, som omfatter meget store beløb.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for Danmarks Teaterforeninger.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet samt foreningens vedtægter.

Foreningen har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Desuden er det vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved foreningens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultat af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 9. marts 2019

Bestyrelse

Lars Salling, formand

Ole Honoré, næstformand

Lilly Pedersen

Lars Munkøe

Inge Risom

Finn Bredahl Jørgensen

Lars Olsen

Palle Guldbrandsen

Hans Lottrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Danmarks Teaterforeninger:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danmarks Teaterforeninger for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet samt foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet samt foreningens vedtægter.

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 efter bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2018. Budgettallene, som fremgår i særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, 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 årsregnskabsloven, bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet samt foreningens vedtægter. 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 foreningens 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 foreningen, 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 efter bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt efter bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet, 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 foreningens 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 foreningens 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 foreningen 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 bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 9. marts 2019

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Kenn Elmgren
statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet samt foreningens vedtægter.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Tilskud, Slots- og Kulturstyrelsen

Tilskud indregnes i henhold til tilsagnsbrev. Indtægterne periodiseres således at de indregnes i den periode de vedrører.

Kontingentindtægter

Kontingentindtægter indregnes i resultatopgørelsen, når grundlag for opkrævning kendes. Indtægterne periodiseres således at de indregnes i den periode de vedrører.

Regnskabspraksis

Serviceabonnement, teaterseminar, scenedatabase, fællesforsikring, turnékatalog, kursusvirksomhed, generalforsamling samt regions- og informationsmøder

Serviceabonnement, teaterseminar, scenedatabase, fællesforsikring, turnékatalog, kursusvirksomhed, generalforsamling samt regions- og informationsmøder omfatter indtægter og omkostninger, som er en del af foreningens hovedaktiviteter. Indtægter og tilhørende omkostninger specificeres i noterne.

Lønninger

Lønninger omfatter aflønning, sociale omkostninger, pensioner mv. til foreningens ansatte samt foreningens konsulent.

Møder og rejser, formand, bestyrelse og sekretariat

Møder og rejser, formand, bestyrelse og sekretariat omfatter omkostninger til ophold- og mødeudgifter til bestyrelsen og sekretariat.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	Forventet scrapværdi	0%
---	----------	----------------------	----

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger og fortjeneste indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2018	Budget 2018	2017
			(ej revideret)	
	Tilskud til drift, Slots- og Kulturstyrelsen	600.000	600.000	600.000
1	Kontingenter	546.667	570.000	569.578
2	Teaterseminar	239.223	160.000	290.868
3	Scenedatabase	0	0	4.290
4	Fællesforsikring, teaterforeninger	-7.851	500	1.656
5	Turnékatalog	0	0	36.550
6	Øvrige indtægter	55.928	30.000	25.600
	Indtægter i alt	1.433.965	1.360.500	1.528.541
7	Lønninger	626.183	574.000	1.163.839
	Formand, bestyrelse og sekretariat,			
8	møder og rejser	201.583	305.000	297.903
9	Generalforsamling	35.604	30.000	32.783
	Regions- og informationsmøder	14.914	20.000	19.770
10	Administrationsomkostninger	230.010	368.700	367.504
11	Kursusvirksomhed	49.119	30.000	24.770
	Øvrige omkostninger	0	31.800	0
	Omkostninger i alt	1.157.414	1.359.500	1.906.569
	Resultat før finansielle poster	276.552	1.000	-378.027
	Renteomkostninger	137	1.000	1.075
	Årets resultat	276.415	0	-379.103
	Resultatdisponering:			
	Rest af årets resultat, overført til næste år	276.415	0	-379.103
	Disponeret i alt	276.415	0	-379.103

Balance 31. december

Aktiver

Note		2018	2017
12	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	Materielle anlægsaktiver	0	0
	Deposita, lejemål og depot	32.100	32.100
	Finansielle anlægsaktiver	32.100	32.100
	Anlægsaktiver	32.100	32.100
	Medlemskontingenter	1.000	3.122
	Tilgodehavender, Scenedatabasen	0	5.363
13	Andre tilgodehavender	41.345	9.075
	Periodeafgrænsningsposter	52.574	36.000
	Tilgodehavender	94.919	53.560
14	Likvide beholdninger	2.368.601	572.693
	Omsætningsaktiver	2.463.520	626.253
	Aktiver i alt	2.495.620	658.353

Balance 31. december

Passiver

Note		2018	2017
15	Egenkapital	682.800	406.385
	Skyldig a-skat, AM-bidrag, ATP og feriepenge	14.224	33.514
	Feriepengeforpligtelse	54.881	27.370
	Skyldig moms	101.943	133.083
16	Skyldige omkostninger	1.641.772	58.001
	Kortfristet gæld	1.812.820	251.968
	Gæld i alt	1.812.820	251.968
	Passiver i alt	2.495.620	658.353
17	Momsoplysninger		

Noter til årsregnskabet

	2018	2017
1 Kontingenter		
Der har i året været 69 medlemmer.		
Beregningsgrundlag er kr. 2,75 pr. solgt billet, min. kr. 1.000, max. kr. 25.000.		
Aalborg Kultur & Kongres Center	25.000	25.000
Amagerteatret	9.276	9.397
Ferritslev Kulturhus	2.423	1.232
Filiorum	1.000	2.122
Fredericia-Middelfart Teaterforening	18.084	15.678
Frederiksborg Kulturcenter	0	5.783
Frederikshavn Teaterforening	6.773	5.572
Frederikssund Teater	2.964	1.642
Furesø Teater	15.018	17.870
Gribskov Teater	4.142	4.898
Gundsø Musik & Teaterforening	5.019	7.172
Haderslev Teaterforening	2.956	3.856
Haslev Teaterforening	2.104	2.142
Helsingør Teater	24.852	25.000
Herlev Teater	4.309	3.823
Herning Teater	10.992	10.384
Hillerød Teater	6.542	0
Hjørring Teater	8.184	9.323
Holbæk Teater	4.928	5.951
Hvidovre Teater	9.419	10.310
Høje Taastrup Teater	7.868	7.854
Hørsholm Scenen	1.000	1.000
Kolding Teaterforening	14.680	15.279
LaSK	1.000	1.961
Midtlandets Teaterforening	1.084	1.000
Morsø Teaterkreds	5.676	6.413
Nordvestjysk Teaterkreds	2.179	3.143
Nyborg Teaterforening	4.526	4.661
Næstved Teater	16.783	21.541
Odder Teater	3.072	4.161
Randers Teaterforening	24.217	20.611
Ringkøbing Fjord Teater	1.015	1.000
Ringsted og Omegns Teaterforening	1.086	1.194
Roskilde Teater	15.144	13.431
Rudersdal Teater	1.815	1.609
Transport til næste side	265.130	272.010

Noter til årsregnskabet

	2018	2017
1 Kontingenter		
Transport fra forrige side	265.130	272.010
Rødovre Teater	5.104	5.118
Silkeborg Teaterkreds	6.883	8.311
Skagen Musik og Teaterforening	1.000	1.000
Skanderborg Teaterforening	5.577	4.472
Skive og Omegns Teaterkreds	16.423	21.571
Sorgenfri Teaterforening	7.414	1.000
Stevns Teater	3.366	3.275
Syddjurs Teater	2.544	3.495
Sydslesvigsk Forening	1.000	8.998
Sønderborg Teaterforening	25.000	25.000
Tema, Teater i Ballerup	16.660	18.224
Teater & Musik Odsherred	5.140	6.012
Teater & Musikhusvennerne, Esbjerg	25.000	25.000
Teater i Aabenraa	3.421	4.909
Teaterforeningen Aarhus Syd	1.000	1.000
Teaterforening Bornholm	12.185	12.249
Teaterforening Bøgstrømmen	6.176	8.104
Teaterforeningen Guldborgsund	11.654	10.466
Teaterforening HNT, Horsens	6.944	9.045
Teaterforeningen Sceneprojekt	9.430	4.865
Teaterformidlingen FEMKANTEN	1.000	1.381
Teaterkredsen Limfjorden	9.116	7.843
Teaterk. Mariagerfjord	2.536	3.163
Teatret i midten, Korinths Kulturhus	1.612	1.807
Thisted Teaterkreds	4.956	4.315
Troldealens Teater- og Kulturforum	1.000	0
Tønder Teater	6.100	6.152
Vejleegnens Teaterforening	25.000	25.000
Vestfyns Teater	7.326	6.245
Vesthimmerlands Teater	2.684	3.958
Vestlollands Teaterkreds	9.793	12.249
Vestsjællands Teaterkreds	19.550	22.924
Viborg Teater	17.944	19.421
Ærø Teaterforening	1.000	1.000
	546.667	569.578

Noter til årsregnskabet

		2018	2017
2 Teaterseminar			
Indtægter:			
Deltagergebyr	1.845.810		1.784.460
Refunderet deltagergebyr	-4.600	1.841.210	-5.290
Omkostninger:			
Forarbejde, udsendelse og møder	1.273		2.926
Hoteller og catering	1.112.732		1.048.894
Teater, musik, foredrag mv.	36.200		71.500
Bus- og taxatransport	1.840		11.045
Teknik, teknikere og assistance	152.236		54.317
DT-bestyrelse og sekretariat	9.216		4.297
Turnépriser	555		12.000
Administrationsomkostninger, 60%	255.296		280.573
Øvrige omkostninger	32.640	1.601.987	2.751
Teaterseminar		239.223	290.868
Estimerede lønomkostninger medgået til seminar:			
Eva Friis	130.000		70.000
Anne Petersen	0		70.000
Heidi Kjær	0	130.000	10.000
Teaterseminar inkl. estimerede lønomkostninger		109.223	140.868

Noter til årsregnskabet

		2018	2017
3	Scenedatabase		
	Indtægter:		
	Abonnement, scenedatabase	0	4.290
		0	4.290
4	Fællesforsikring, teaterforening		
	Indtægter:		
	Indbetalinger fra teaterforeninger	86.138	80.925
	Omkostninger:		
	Ansvars- og arbejdsskadeforsikring	93.989	79.269
		-7.851	1.656

Noter til årsregnskabet

		2018	2017
5	Turnékatalog		
	Indtægter:		
	Annonceindtægter	0	86.400
	Omkostninger:		
	Kreativ Grafisk	0	49.850
		0	36.550
6	Øvrige indtægter		
	Serviceabonnement	24.645	25.600
	Rykkergebyrer mv.	122	0
	Splitmoms	3.536	0
	Forventet omkostningsgodtgørelse, advokathonorar	27.625	0
		55.928	25.600
7	Lønninger		
	Anne Petersen	0	694.763
	Pensionsbidrag, Anne Petersen	0	54.952
	Heidi Kjær	0	155.247
	Lønrefusion, Heidi Kjær	0	-38.327
	Pensionsbidrag, Heidi Kjær	0	18.331
	Eva Friis	457.339	228.087
	Pensionsbidrag, Eva Friis	73.500	26.970
	Lars Salling, konsulent	0	8.925
	Sociale omkostninger	6.270	12.871
	Regulering, feriepengeforpligtelse	29.075	-57.981
	Formandshonorar	60.000	60.000
		626.183	1.163.839

I indeværende år indgår estimerede lønomkostninger på kr. 130.000 til Teaterseminar, jf. note 2.

Noter til årsregnskabet

		2018	2017
8	Møder og rejser, formand, bestyrelse og sekretariat		
	Diæter, ophold og transport, formand og sekretariat	33.661	42.873
	Diæter, ophold og transport, bestyrelse	143.427	225.235
	Mødeomkostninger, bestyrelsen	21.135	27.691
	Repræsentation	3.360	2.103
		201.583	297.903
9	Generalforsamling		
	Indtægter:		
	Deltagerbetaling	78.000	92.679
	Omkostninger:		
	Hotel, bospisning og transport	93.799	105.295
	Lokale og teaterforestilling	19.805	20.167
		-35.604	-32.783

Noter til årsregnskabet

		2018	2017
10 Administrationsomkostninger			
50-års jubilæum		-2.658	171.531
Annoncer og reklame	0		3.744
Kontorartikler	7.380		28.817
Aviser, bøger og tidsskrifter	14.477		22.881
Domæne	251		450
Serviceaftale, Mico	56.393		83.573
IT-anskaffelser	10.939		12.824
Inventar og vedligeholdelse	8.465		3.483
Revision og regnskabsmæssig assistance, Aaen & Co.	43.419		42.358
Rådgivning og anden assistance, Aaen & Co.	0		11.524
Bogføringsassistance	36.018		30.802
Advokat	27.625		0
Forsikringer	4.118		8.800
Kontingenter	14.437		6.743
Abonnementer	0		0
Telefon og internet	19.597		25.091
Porto	621		1.923
Fragt	494		133
Husleje, Vartov	168.699		172.108
Rengøring	7.490		9.972
Personaleomkostninger	0		450
Gebyrer og provisioner	5.072		1.944
Andel af administrations- omkostninger, 60% overført til Teaterseminar, jf. note 2	-255.296	170.198	-280.573
Hjemmeside og database	53.057		0
DK4-billetter og KultuNaut	9.413	62.470	8.925
		230.010	367.504

Noter til årsregnskabet

		2018	2017
11	Kursusvirksomhed		
	Indtægter:		
	Deltagerbetaling	34.861	37.520
	Omkostninger:		
	Leje af lokaler	55.361	33.944
	Foredrag og teaterforestillinger	26.400	28.346
	Kursusudvalg og sekretariat	2.220	0
		83.981	0
		-49.119	-24.770
12	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
	Anskaffelsessum 1. januar	121.348	121.348
	Årets tilgang	0	0
	Årets afgang	0	0
	Udrangering af udgåede aktiver	121.348	0
	Anskaffelsessum 31. december	0	121.348
	Akkumulerede afskrivninger 1. januar	121.348	121.348
	Årets afskrivninger	0	0
	Afskrivninger på årets afgang	0	0
	Udrangering af udgåede aktiver	121.348	0
	Akkumulerede afskrivninger 31. december	0	121.348
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	0

Noter til årsregnskabet

	2018	2017
13 Andre tilgodehavender		
Forventet omkostningsgodtgørelse, advokathonorar	27.625	0
Comwell, seminar	13.720	0
Pension, betalt dobbelt	0	6.375
Internet, kreditnota	0	2.112
Diverse tilgodehavender	0	588
	41.345	9.075

Advokatombudsninger er afholdt i forbindelse med sag ved Landskatteretten. DT har søgt om omkostningsgørelse hos Skattestyrelsen, og forventes dækket i 2019.

Likvide beholdninger

Kassebeholdning	270	198
Nordea Bank, konto 8980 608 876	2.368.331	572.495
	2.368.601	572.693

Nordea Bank har bevilliget foreningen et kreditmaksimum på t.kr. 300 på foreningens driftskonto.

Ultimo december er indgået kr. 1.587.568 på foreningens bankkonto på vegne af formidlingsordningen. Beløbet er efter regnskabsårets udløb overført til formidlingsordningen. Se i øvrigt note 17.

Egenkapital før hensættelser

Egenkapital før hensættelser 1. januar	406.385	785.488
Overført af årets resultat	276.415	-379.103
Egenkapital før hensættelser 31. december	682.800	406.385

This document has esignatur Agreement-ID: df35dc7bkSjy20378625

Noter til årsregnskabet

	2018	2017
16 Skyldige omkostninger		
Afsat revisionshonorar, Aaen & Co.	40.925	39.925
Bogføringsassistance, gæld til Aaen & Co.	0	10.914
Mico, kontingent og serviceabonnement	2.588	1.950
Creatrix	4.669	0
Skyldige omkostninger, bestyrelsesmedlemmer	2.673	3.315
Formidlingstilskud 2019	1.587.568	0
Øvrige skyldige omkostninger	3.350	1.897
	1.641.772	58.001
17 Momsoplysninger		
Udgående moms	477.580	524.786
Indgående moms	401.564	423.968
Afregnet moms for 1. halvår	-25.927	-32.265
	101.943	133.083

Foreningens momsregistrering er gældende for perioden 1. januar 2016 til og med 31. december 2020. Herefter skal søges ny momsregistrering.

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.

Lars Salling

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-527490342724
Tidspunkt for underskrift: 11-04-2019 kl.: 09:56:18
Underskrevet med NemID

Ole Honoré

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-510174314606
Tidspunkt for underskrift: 10-04-2019 kl.: 17:17:55
Underskrevet med NemID

Lars Olsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-989357018192
Tidspunkt for underskrift: 11-04-2019 kl.: 09:17:52
Underskrevet med NemID

Lilly Ruth Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-742990958061
Tidspunkt for underskrift: 10-04-2019 kl.: 17:35:39
Underskrevet med NemID

Inge Risom-Jensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-929687095578
Tidspunkt for underskrift: 10-04-2019 kl.: 10:09:35
Underskrevet med NemID

Palle Guldbrandsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-114943042964
Tidspunkt for underskrift: 10-04-2019 kl.: 17:21:41
Underskrevet med NemID

Lars Peter Munkøe

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-981828323601
Tidspunkt for underskrift: 10-04-2019 kl.: 22:10:27
Underskrevet med NemID

Finn Bredahl Jørgensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-886959407167
Tidspunkt for underskrift: 10-04-2019 kl.: 20:59:56
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.

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.

Hans Ingemann Lottrup

Som Bestyrelsesmedlem

PID: 9208-2002-2-134581407989

Tidspunkt for underskrift: 11-04-2019 kl.: 13:57:24

Underskrevet med NemID

NEM ID

Kenn Elmgren

Som Revisor

RID: 1287499626256

Tidspunkt for underskrift: 11-04-2019 kl.: 15:10:36

Underskrevet med NemID

NEM ID

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.