

Assitej Danmark
Farvergade 10, 5. - 1463 København K

CVR-nr. 25 38 85 18

Årsrapport for 2019/20

Indholdsfortegnelse

	Side
Oplysninger om foreningen	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3 - 4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8 - 11

Oplysninger om foreningen

Forening:	Assitej Danmark Farvergade 10, 5. 1463 København K CVR-nr. 25 38 85 18
Bestyrelse:	Dirck Backer Vika Dahlberg Anne Nøjgaard Christian Schrøder Jacques S. Matthiessen Niels Vendius Naghmeah Mahmoudi Kashani Pernille From Lars Werner Thomsen Gertud Exner Marion Vick
Revision:	Revisionsfirmaet Jørgen Larsen Registrerede revisorer Egegårdsvej 39C, 1. 2610 Rødovre

Godkendt på foreningens generalforsamling, den / 2020

Dirigent

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2019/20 for Assitej Danmark.

Ledelsesberetningen er udarbejdet særskilt.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med danske revisionsstandards og god offentlig revisionsskik, jf. Kulturstyrelsens regnskabsinstruks.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19. august 2020

Bestyrelsen

Dirck Backer

Vika Dahlberg

Lars Werner Thomsen

Christian Schrøder

Gertud Exner

Jacques S. Matthiessen

Niels Vendius

Naghme Mahmoudi Kashani

Pernille From

Marion Vick

Anne Nøjgaard

Den uafhængige revisors erklæring

Til bestyrelsen i Assitej Danmark

Erklæring på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Assitej Danmark for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter Kulturstyrelsens regnskabsinstruks.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med tilskudsgivers retningslinjer.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i tilskudsgivers revisionsinstruks. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af tilskudsmodtager 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 i regnskabet - anvendt regnskabspraksis samt begrænsning i distribution og anvendelse

Vi henleder opmærksomheden på, at årsregnskabet er udarbejdet i henhold til tilskudsgivers retningslinjer. Årsregnskabet er udarbejdet med henblik på at hjælpe tilskudsmodtager til overholdelse af de regnskabsmæssige bestemmelser i tilskudsgivers retningslinjer. Som følge heraf kan årsregnskabet være uegnet til andet formål. Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for tilskudsmodtager og tilskudsgiver og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter end tilskudsmodtager og tilskudsgiver. Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Tilskudsmodtager har i overensstemmelse med tilskudsgivers retningslinjer medtaget de af tilskudsgiver godkendte budgettal som sammenligningstal i årsregnskabet. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med tilskudsgivers retningslinjer. 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.

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 erklæring 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 god offentlig revisionsskik, jf. tilskudsgivers revisionsinstruks for revision af tilskud, 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 god offentlig revisionsskik, jf. tilskudsgivers revisionsinstruks for revision af tilskud, 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 af årsregnskabet for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af tilskudsmodtagers 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.

Vi kommunikerer med ledelsen 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.

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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og aktiviteterne, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik 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 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 midler og driften af aktiviteterne, der er omfattet af årsregnskabet.

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.

Rødovre, den 19. august 2020
Revisionsfirmaet Jørgen Larsen
CVR-nr. 54 47 15 56


Jørgen Larsen
Registreret revisor
mne4023

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med danske revisionsstandards og god offentlig revisionsskik, jf. Kulturstyrelsens regnskabsinstruks.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Tilskud og medlemskontingenter

Medlemskontingenter indregnes i resultatopgørelsen på opkrævningstidspunktet. Tilskud indregnes iht. tilsagnsskrivelser. Modtaget tilskud for ikke afsluttede projekter overføres til næste regnskabsår.

Aktivitetsomkostninger

Aktivitetsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til nationale og internationale aktiviteter, herunder for foreningens deltagelse.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til bestyrelsen og administration af foreningen, herunder omkostninger til det administrative personale og bestyrelsen samt kontorholdsomkostninger og afskrivninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, som er vurderet til 2 - 3 år.

Mindre anlægsaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af tilgodehavender og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Note	Budget		
	2019/20	2019/20	2018/19
Indtægter			
1 Tilskud	457.600	432.600	450.000
2 Medlemskontingenter	153.800	158.650	144.350
Tilskud til projektadministration	57.174	0	0
Diverse indtægter	9.274	200	230
Indtægter i alt	677.848	591.450	594.580
Udgifter			
Lønudgifter til sekretariat, herunder ATP	219.763	240.000	240.594
Lønudgifter projekter/deltidsansatte	177.551	80.000	147.300
Husleje	53.356	54.000	53.356
3 Administrationsomkostninger	61.052	60.000	66.214
4 Aktivitetsomkostninger	88.474	167.600	183.263
Udgifter i alt	600.196	601.600	690.727
Årets resultat	77.652	-10.150	-96.147
Forslag til resultatdisponering			
Bestyrelsen foreslår årets resultat disponeret således:			
Overført fra sidste år	17.992		114.139
Årets resultat	77.652		-96.147
Overført til næste år	95.644		17.992

Balance pr. 30. juni 2020

Note	30-06-2020	30-06-2019
Aktiver		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	29.540	25.000
	<u>29.540</u>	<u>25.000</u>
Bankindestående	<u>342.590</u>	<u>279.409</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>372.130</u>	<u>304.409</u>
Aktiver i alt	<u><u>372.130</u></u>	<u><u>304.409</u></u>
Passiver		
Egenkapital		
Saldo primo	17.992	114.139
Overført af årets resultat	<u>77.652</u>	<u>-96.147</u>
Egenkapital i alt	<u>95.644</u>	<u>17.992</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
5 Skyldige omkostninger	94.833	71.039
Skyldige lønomkostninger	23.441	13.992
Skyldige omkostninger vedr. Hodja fra Danmark	40.000	157.174
6 Igangværende projekt, Hodja fra Danmark	98.212	44.212
Forudmodtaget tilskud	<u>20.000</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>276.486</u>	<u>286.417</u>
Passiver i alt	<u><u>372.130</u></u>	<u><u>304.409</u></u>

NOTER

		Budget	
	2019/20	2019/20	2018/19
1 Tilskud			
PSU grundtilskud	400.000	400.000	400.000
PSU Beijing	0	0	50.000
Fonden Billetsam	25.000	0	0
Wistifonden	32.600	32.600	0
I alt	457.600	432.600	450.000
2 Medlemskontingenter			
A-medlemmer			
Asterions Hus	8.000		0
Baggård Teatret	4.000		4.000
C:NTACT	4.000		4.000
Dansk Rakkerpak	4.000		4.000
Det Lille Turnéteater	2.000		2.000
Det lille Verdens Teater	2.000		2.000
Det Fortællende Teater	2.000		2.000
Det Lille Teater	4.000		4.000
Flyvende Prinsesse	2.000		2.000
Freestyle Phanatix	3.000		3.000
Gazart - Tali Rázga	3.000		3.000
Grønlands Nationalteater	4.000		4.000
Hvid Støj Sceneproduktion	8.000		0
Ishøj Teater	4.000		4.000
Meridiano Teatret	4.000		4.000
Madam Bach	3.000		3.000
Mimeteatret	2.000		2.000
MishMash	4.000		0
Odsherred Teater	4.000		4.000
Passepartout Theatre Production	2.000		2.000
Sisters Hope	3.000		0
Syddjurs Egnsteater	4.000		4.000
Sofie Krog Teater	4.000		4.000
Teatret OM	4.000		4.000
Teater 2 Tusind	2.000		2.000
Teater Hund	4.000		4.000
Teater Patrasket	4.000		4.000
Teater Refleksion	4.000		4.000
Teater Vestvolden	4.000		4.000
Teatergruppen Batida	4.000		4.000
Teater Zebu	4.000		4.000
Transport	114.000		91.000

NOTER

	2019/20	Budget 2019/20	2018/19
2 Medlemskontingenter			
A-medlemmer, fortsat			
Transport	114.000		91.000
Teater Baglandet	2.000		2.000
Teatret Fluks	2.000		2.000
Teatret Fair Play	4.000		4.000
Teatret Gruppe 38	4.000		4.000
Teatret Lampe	2.000		2.000
Teatret Møllen	4.000		4.000
Teatret Thalías Tjenere	2.000		2.000
Thy Teater	4.000		4.000
Uppercut Danseteater	4.000		4.000
Åben Dans	4.000		4.000
Tab vedrørende sidste år	0		-6.000
Andre, sidste år	0		20.000
A-medlemmer i alt	146.000	151.000	137.000
B-medlemmer, institutioner			
Danske Scenografer	750		750
Dramatiker Væksthus	750		750
Dansk Teater	750		0
Foreningen af Danske Sceneinstruktører	750		0
Komediehuset	750		0
Teatercentrum	750		750
ChiDen	750		0
Ryslinge Højskole	750		750
Andre, sidste år	0		3.000
B-medlemmer, institutioner i alt	6.000	6.000	6.000

NOTER

		Budget	
	2019/20	2019/20	2018/19
2 Medlemskontingenter			
B-medlemmer, enkeltpersoner			
Jesper Karlsen	150		150
Lene Thiesen	150		150
Annevig Ebbe	150		0
Biba Schwoon	150		150
Steen Haakon Hansen	150		150
Sofie Faurschou Hastrup	150		0
Hanne Trolle	150		150
Naghme Kashani	150		0
Michael Ramløse	150		150
Jesper Pedersen	150		0
Fie Mygind	150		0
Juliane Appel	150		0
Andre, sidste år	0		450
B-medlemmer, enkeltpersoner i alt	1.800	1.650	1.350
Medlemskontingenter i alt	153.800	158.650	144.350
3 Administrationsomkostninger			
Tryksager og kontorhold	269	0	618
Edb-support og software	8.898	0	8.601
Kontingenter og abonnemeter	3.741	0	3.760
Telefon og internet	1.795	0	2.056
Mødeudgifter	6.406	0	8.122
Administration	20.000	0	20.000
Revision og regnskabsmæssig assistance	14.000	0	14.000
Gebyrer Dataløn mv.	936	0	1.561
Småanskaffelser	430	0	767
Forsikringer	3.753	0	3.503
Repræsentation	820	0	3.227
Diverse	4	0	-1
I alt	61.052	60.000	66.214

NOTER

	2019/20	Budget 2019/20	2018/19
4 Aktivitetsomkostninger			
Informations- og netværksarbejde			
Oversættelser	1.050	0	100
Hjemmeside	14.375	20.000	0
I alt	15.425	20.000	100
Aprilmfestival 2020			
Rejser, ophold mv.	0	60.000	60.697
I alt	0	60.000	60.697
International tilstedeværelse v. festivaler og møder			
Rejser, ophold mv.	40.449	55.000	122.466
Gunilla Lind Danseteater	32.600	32.600	0
I alt	73.049	87.600	122.466
Aktivitetsomkostninger i alt	88.474	167.600	183.263
5 Skyldige omkostninger			
Løn	1.477	0	17.700
Administration	20.000	0	20.000
Husleje	53.356	0	13.339
Administration Hodja	6.000	0	6.000
Afsat revision	14.000	0	14.000
I alt	94.833	0	71.039
6 Igangværende projekt, Hodja fra Danmark			
Tilskud private fonde 2016/17	1.440.000	0	1.440.000
Tilskud private fonde 2017/18	659.000	0	659.000
Tilskud private fonde 2018/19	40.000	0	40.000
Afholdte udgifter 2016/17	-1.201.567	0	-1.201.567
Afholdte udgifter 2016/17, regulering	60.000	0	0
Afholdte udgifter 2017/18	-839.017	0	-839.017
Afholdte udgifter 2018/19	-54.204	0	-54.204
Afholdte udgifter 2019/20	-6.000	0	0
I alt	98.212	0	44.212