

Teater Vestvolden

Høvedstensvej 49, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 76 07 07 17

Årsrapport

2015/16

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Teateroplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og teaterleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Teater Vestvolden.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis samt årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en årsrapport for et egnsteater.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af teaterets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af teaterets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Det i regnskabet indregnede budget er godkendt på bestyrelsesmødet den 28. september 2015.

Hvidovre, den 29. august 2016

Direktion



Stephan Pollner
Teaterleder

Bestyrelse



Ole Basted
Bestyrelsesformand



Helle Koefoed
Næstformand



Per Møller Sørensen



Jan Kjellerup Olesen



Lis Apitz



Janni Juhl-Petersen



Annelise Nielsen

Anitta Rokkjer



Lene Jensen

Gert Christoffersen



Keld Blom Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Teater Vestvolden

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Teater Vestvolden for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om et årsregnskab for et egnsteater. Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for teaterets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af teaterets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for Teater Vestvolden giver et retvisende billede af teaterets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af teaterets aktiver for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om et årsregnskab for et egnsteater.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysning om anvendt regnskabspraksis

Teateret har som sammenligningstal i resultatopgørelsen med tilhørende noter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 medtaget det godkendte resultatbudget for 2015/16. Resultatbudgettet har, som der fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 29. august 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89



Søren Kristiansen Bünge
statsautoriseret revisor

Teateroplysninger

Teateret

Teater Vestvolden
Høvedstensvej 49
2650 Hvidovre

Telefon: 36 77 23 00
Hjemmeside: www.teatervestvolden.dk

CVR-nr.: 76 07 07 17
Stiftet: 1. juli 1984
Hjemsted: Hvidovre
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Ole Bested, Bestyrelsesformand
Helle Koefoed, Næstformand
Per Møller Sørensen
Jan Kjellerup Olesen
Lis Apitz
Janni Juhl-Petersen
Annelise Nielsen
Anitta Rokkjer
Lene Jensen
Gert Christoffersen
Keld Blom Nielsen

Daglig ledelse

Stephan Pollner, Teaterleder

Revision

Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af opførelse af teaterforestillinger både på teaterets faste scene og rundt om i Danmark på turne, samt anden tilknyttet aktivitet.

Teateret er registreret som egnsteater i Hvidovre.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 5.886 t.kr. mod 5.008 t.kr. sidste år. Årets resultat udgør et overskud på 194 t.kr. mod et overskud på 203 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Teater Vestvolden er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en årsrapport for et egns-teater.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå teateret, 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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Modtagne tilskud indregnes under indtægter.

Omkostninger

Omkostninger omfatter omkostninger til personale, forestillinger, turne, salg, reklame, administration og lokaler.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Teateret er ikke skattepligtigt, hvorfor der ikke afsættes skat i regnskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Biler og lastbil, indretning af lejede lokaler og teknisk udstyr samt andre andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger 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 følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Biler og lastbil	4-6 år
Indretning af lejede lokaler og teknisk udstyr	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	Budget 2015/16 (ej revideret)	2015/16	2014/15
1 Nettoomsætning	5.480.475	5.886.176	5.007.519
Indtægter i alt	5.480.475	5.886.176	5.007.519
2 Personaleomkostninger	-3.692.000	-3.669.881	-3.106.045
3 Direkte forestillingsomkostninger	-183.000	-229.800	-326.300
4 Salgsomkostninger	-685.000	-645.269	-494.747
5 Turneomkostninger	-400.800	-495.763	-172.514
6 Administration, drift og vedligeholdelsesomkostninger	-559.000	-550.231	-539.656
7 Nyanskaffelser	-21.000	-62.783	-118.636
Omkostninger i alt	-5.540.800	-5.653.727	-4.757.898
Resultat før afskrivninger	-60.325	232.449	249.621
8 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-35.000	-34.592	-45.404
Resultat før finansielle poster	-95.325	197.857	204.217
Andre finansielle omkostninger	-1.000	-3.632	-794
Finansiering netto	-1.000	-3.632	-794
Årets resultat	-96.325	194.225	203.423
Forslag til resultatdisponering:			
Overføres til overført resultat	-96.325	194.225	203.423
Disponeret i alt	-96.325	194.225	203.423

Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
9	Kontorinventar mv.	25.969	10.542
9	Minibus/teaterbus	75.100	53.200
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>101.069</u>	<u>63.742</u>
10	Andre tilgodehavender	26.800	6.900
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>26.800</u>	<u>6.900</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>127.869</u>	<u>70.642</u>
Omsætningsaktiver			
11	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	20.835	9.616
12	Andre tilgodehavender	123.411	367.898
13	Periodeafgrænsningsposter	444.778	1.010.487
	Tilgodehavender i alt	<u>589.024</u>	<u>1.388.001</u>
14	Likvide beholdninger	2.232.950	1.418.716
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.821.974</u>	<u>2.806.717</u>
	Aktiver i alt	<u>2.949.843</u>	<u>2.877.359</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
15 Overført resultat	404.253	210.028
Egenkapital i alt	404.253	210.028
Gældsforpligtelser		
16 Gæld til pengeinstitutter	0	847
Leverandører af varer og tjenesteydelser	55.810	121.883
17 Anden gæld	283.638	364.363
18 Periodeafgrænsningsposter	2.206.142	2.180.238
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.545.590	2.667.331
Gældsforpligtelser i alt	2.545.590	2.667.331
Passiver i alt	2.949.843	2.877.359

Noter

	Budget 2015/16 (ej revideret)	2015/16	2014/15
1. Nettoomsætning			
Et mærkeligt skib	0	0	103.352
Celebrity	0	0	65.479
Taxa fortællinger	0	0	11.646
Julestuen	0	0	10.832
Gårdnissen	0	0	7.840
Taynikma	220.000	269.717	0
Julevarieté	15.000	22.784	0
Zappa	200.000	280.710	0
Gæstespil	0	9.395	0
Arrangementer (Stand-up, børnemusik, poetryslam)	25.000	70.418	25.978
Puljetilskud Teaterbilletter.dk/Scenit	0	37.990	41.467
Klippekort	0	960	2.016
Gebyr billetsalg	-18.000	0	0
Salg af billetter i alt	<u>442.000</u>	<u>691.974</u>	<u>268.610</u>
Zappa	550.500	564.000	0
Gårdnissen	81.600	113.200	117.360
Hønsens første æg	0	0	85.440
En kuffert fuld	98.600	134.160	4.000
Salg af forestillinger i alt	<u>730.700</u>	<u>811.360</u>	<u>206.800</u>
Udlejning af lokaler og minibus	8.000	19.972	25.800
Barsalg, netto	10.000	10.018	17.615
Diverse salg inkl. dramaskole	0	18.296	6.900
Øvrige indtægter i alt	<u>18.000</u>	<u>48.286</u>	<u>50.315</u>

Noter

	Budget 2015/16 (ej revideret)	2015/16	2014/15
Kommunalt driftstilskud	4.259.775	4.259.775	4.184.455
Statens Kunstråd	0	0	259.339
Diverse tilskud - Hvidovre Kommune	30.000	74.781	38.000
Tilskud i alt	<u>4.289.775</u>	<u>4.334.556</u>	<u>4.481.794</u>
	<u>5.480.475</u>	<u>5.886.176</u>	<u>5.007.519</u>

Kommunen stiller endvidere vederlagsfrit lokaler til rådighed for teateret. Husleje inkl. udgifter til el, vand og varme udgør pr. 1/1 2016 i alt DKK 1.005.163 pr. år.

Der er endvidere givet et formidlingstilskud på DKK 345.135 hvor der er indeholdt DKK 30.392 plus moms til administration, DKK 18.688 til markedsføring og det resterende tilskud DKK 288.458 er indregnet under salg af billetter på de enkelte forestillinger.

Noter

	Budget 2015/16 (ej revideret)	2015/16	2014/15
2. Personalemkostninger			
Administration og ledelse i alt	1.198.750	1.046.842	1.099.813
ATP, AES, Barsel og andre sociale omkostninger	50.000	45.763	48.046
Ændring i feriepengeforpligtelse	0	-33.433	50.113
Administration i alt	<u>1.248.750</u>	<u>1.059.172</u>	<u>1.197.972</u>
<i>Sceneomkostninger:</i>			
Skuespillere	751.750	884.768	529.254
Forfattere	135.000	176.864	135.000
Komponister	80.000	80.000	70.000
Teknikere, kostumiere og produktion inkl. elev	880.000	893.530	763.874
Instruktører	133.000	119.820	140.734
Scenograf og koreograf	185.000	163.840	35.150
Dramapædagoger	35.000	59.078	51.290
Honorarer kulturcafé arrangementer	203.500	138.978	132.535
Forhuspersonale	40.000	88.628	48.473
Personaleudgifter og arbejdstøj	0	5.203	1.763
Sceneomkostninger i alt	<u>2.443.250</u>	<u>2.610.709</u>	<u>1.908.073</u>
	<u>3.692.000</u>	<u>3.669.881</u>	<u>3.106.045</u>
3. Direkte forestillingsomkostninger			
Dekorationer og regi	82.000	86.542	62.648
Kostumer	50.000	25.850	8.735
Audiovisuelt udstyr forestilling	0	13.920	27.774
Kodaafgift/Gramex	2.500	4.341	2.018
Royalty	0	4.569	6.045
Lys og lyd udstyr	48.500	26.852	91.076
Transport	0	12.559	2.213
Premiere omkostninger	0	4.217	14.791
Køb af forestillinger (med underskudsgaranti)	0	50.000	95.500
Skoleforestillinger	0	0	15.500
Diverse omkostninger	0	950	0
	<u>183.000</u>	<u>229.800</u>	<u>326.300</u>

Noter

	Budget 2015/16 (ej revideret)	2015/16	2014/15
4. Salgsomkostninger			
Annoncer og PR-materiale	120.000	156.260	131.689
PR assistent og bureau	250.000	269.000	136.480
Webico	25.000	0	0
Grafiker, web design mv.	85.000	93.048	105.129
Banner, brochurer, flag mm.	35.000	40.183	47.854
Skolemateriale	20.000	0	0
Foto	20.000	6.000	7.800
Anden PR	30.000	17.807	26.118
Gaver & blomster	0	3.119	4.360
Klikafgifter billetsalg	0	18.795	11.081
Aministration formidlingstilskud	0	30.392	21.930
Teaterfestival	0	1.215	2.306
Porto & distribution	0	9.450	0
Busafhentning	30.000	0	0
Cirkus Summarum	70.000	0	0
	685.000	645.269	494.747
5. Turneomkostninger			
Diæter, kørselsgodtgørelse	104.800	10.882	3.156
Rejser og transport	72.000	61.547	6.504
Autodrift, benzin, forsikringer	204.000	292.736	152.425
Hotelophold	20.000	129.038	10.429
El, vand og gas	0	1.560	0
	400.800	495.763	172.514

Noter

	Budget 2015/16 (ej revideret)	2015/16	2014/15
6. Administration, drift og vedligeholdelsesomkostninger			
Personaleudgifter	40.000	31.463	38.440
Forsikringer	40.000	42.626	39.795
Revision	50.000	42.400	58.950
Bogholderi assistance	30.000	43.134	40.938
Gebyrer	15.000	11.832	8.554
Telefon	32.000	29.616	29.886
Porto	3.000	1.656	1.618
Kontorartikler	10.000	14.527	12.297
Kontingenter og abonnemeter	42.000	44.652	40.651
Møde og repræsentationsudgifter	5.000	6.504	6.904
Rejseudgifter	15.000	39.293	9.320
Studierejser, seminarer og kursus	40.000	7.835	47.150
Kontorinventar, reparation, vedligehold	6.000	127	3.352
Edb-udgifter	55.000	68.386	66.480
Fotokopiering	6.000	3.570	9.492
Hotel- og restaurantudgifter	12.000	8.124	2.563
Diverse småanskaffelser, arbejdstøj	3.000	1.229	15.537
Rengøringsartikler	8.000	10.981	1.522
Drift og vedligeholdelse af lokaler	40.000	16.809	28.409
Foyer, drift og vedligeholdelse	15.000	7.483	8.154
Systue, drift og vedligeholdelse	3.000	0	0
Teknik, drift og vedligeholdelse	15.000	19.218	17.832
Værksted, drift og vedligeholdelse	30.000	14.258	13.212
Omkostninger (Dataløn, Danløn, Dankort)	0	15.283	12.437
Diverse udgifter/indtægter	0	3.744	-1.437
Leje af lokaler	44.000	65.481	27.600
	559.000	550.231	539.656
7. Nyanskaffelser			
Kontorinventar	5.000	14.837	10.031
Teknisk udstyr	10.000	47.946	105.307
Værktøj	6.000	0	3.298
	21.000	62.783	118.636

Noter

	Budget 2015/16 (ej revideret)	2015/16	2014/15	
8. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver				
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	35.000	34.592	45.404	
	35.000	34.592	45.404	
9. Materielle anlægsaktiver				
	Udsagnings- anlæg	Kontor- inventar mv.	Teknisk udstyr	Minibus/ teaterbus
Kostpris 1. juli 2015	125.976	12.560	185.411	97.400
Tilgang	0	21.919	0	50.000
Kostpris 30. juni 2016	125.976	34.479	185.411	147.400
Afskrivninger 1. juli 2015	125.976	2.018	185.411	44.200
Årets afskrivninger	0	6.492	0	28.100
Afskrivninger 30. juni 2016	125.976	8.510	185.411	72.300
Regnskabsmæssig værdi				
30. juni 2016	0	25.969	0	75.100

Noter

	30/6 2016	30/6 2015
10. Andre tilgodehavender		
Deposita	26.800	6.900
	26.800	6.900
11. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	20.835	9.616
	20.835	9.616
12. Andre tilgodehavender		
Moms	42.015	215.426
Diverse mellemregninger	8.195	2.152
Diverse tilgodehavender	2.906	103.186
Efterregulering af billet salgstilskud/formidlingstilskud	25.151	14.054
Lønrefusion - Flexjobordning/elevrefusion mv.	45.144	33.080
	123.411	367.898
13. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte omkostninger vedr. næste sæson	76.180	378.324
Forudbetalte lønomkostninger vedr. næste sæson	364.664	440.818
Forudbetalte omkostninger vedr. sæson 16/17	0	15.491
Forudbetalte lønomkostninger vedr. sæson 16/17	0	171.920
Øvrige periodeafgrænsningsposter	3.934	3.934
	444.778	1.010.487
14. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	13.679	8.902
Danske Bank konto 1094440	57.260	1.405.297
Danske Bank konto 11810713	2.148.885	0
Danske Bank konto 11436374	6.356	4.517
Danske Bank konto 11008135	6.770	0
	2.232.950	1.418.716

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
15. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	210.028	6.605
Årets overførte overskud eller underskud	<u>194.225</u>	<u>203.423</u>
	<u>404.253</u>	<u>210.028</u>
16. Gæld til pengeinstitutter		
Danske Bank konto 11008135	<u>0</u>	<u>847</u>
	<u>0</u>	<u>847</u>
17. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	64.708	105.455
ATP og andre sociale ydelser	12.704	5.616
Feriepenge	14.029	27.662
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	<u>192.197</u>	<u>225.630</u>
	<u>283.638</u>	<u>364.363</u>
18. Periodeafgrænsningsposter		
Modtaget tilskud vedr. næste sæson	2.148.886	2.110.890
Andre forudbetalte indtægter vedr. næste sæson	<u>57.256</u>	<u>69.348</u>
	<u>2.206.142</u>	<u>2.180.238</u>