

STATENS KUNSTFOND

Slots- og Kulturstyrelsen
H.C. Andersens Boulevard 2
DK-1553 København V

Årsregnskab 2016 for den selvejende institution Sønderborghus

Hermed fremsendes årsregnskab, årsrapport samt revisionsprotokol for den selvejende institution Sønderborghus, Sønderborg.

Regnskabet er godkendt af Sønderborg Kommune den 15. august 2017.

**Kultur, Event og
Landdistrikter**

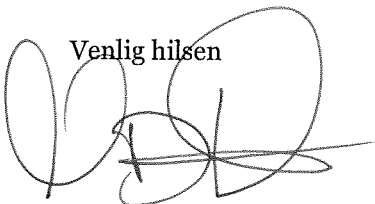
Sønderborg Kommune
Perlegade 52, 1. sal
6400 Sønderborg

T 88 72 64 00
F 88 72 64 02

post@sonderborg.dk
www.sonderborgkommune.dk

31-08-2017
17/27752

Venlig hilsen



Nicolai Dupont Heidemann
Tlf. 20 25 99 33
Chef for Kultur-, Event- og Landdistrikter

Sønderborghus

Årsregnskab for året 2016

Indholdsfortegnelse

	Side
Institutionsoplysninger	
Institutionsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisorerklæring	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	13
Organisation	
Organisation	14

Institutionsoplysninger

Institutionen

Sønderborghus
Løngang 1
6400 Sønderborg

Telefon: 74 42 26 01

Hjemmeside: www.sonderborghus.dk

E-mail: sonderborghus@sonderborg.dk

CVR-nr.: 29 99 75 78

Oprettet: 1976

Hjemsted: Sønderborg

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Leder af Sønderborghus

Lars Ole Hansen

Bestyrelse

Theodor Munch Knudsen, Formand

Lisbeth Bjerrum, næstformand

Søren Rønsbo Madsen

Dennis Paulsen

Malene Poulter

Susanne Givskov

Pia Schmidt

Revision

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Birkemose Allé 31

6000 Kolding

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 for Sønderborghus.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i Kunststyrelsens krav til regnskab og revision, som er anført i bek. nr. 1701 af 21. december 2010.

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


Sønderborg, den 19. april 2017

Leder af Sønderborghus



Lars Ole Hansen

Bestyrelse



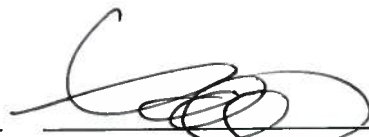
Theodor Munch Knudsen

Formand



Lisbeth Bjerrum

Næstformand



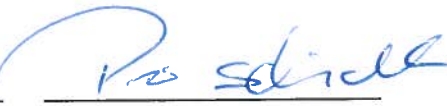
Søren Rønsbo Madsen



Malene Poulter



Susanne Givskov



Pia Schmidt



Dennis Paulsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen for Sønderborghus

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sønderborghus for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Sønderborghus aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af spillestedets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark og god offentlig revisionskik, jf. bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Sønderborghus 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

Sønderborghus har i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet indarbejdet budgettal for regnskabsåret i resultatopgørelsen. Disse budgettal 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 bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010. 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 spillestedets 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 spillestedet, 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, 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.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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 spillestedets 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 spillestedets 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 spillestedet 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 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.

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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. 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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.


I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik 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 de aktiviteter, 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.

Kolding, den 19. april 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Niels Peder Aalund
Statsautoriseret revisor



Henrik Halgrener
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Sønderborghus har som regionalt spillested i 2016 fortsat den kunstneriske linje med at formidle, præsentere, profilere og udvikle den rytmiske musik. Med knap 140 koncerter indenfor stort set alle de rytmiske genrer præsenterer Sønderborghus et særdeles varieret og mangfoldigt program. Dertil kommer 25 aftner udenfor den regionale aftale med lokale bands, musikskolekoncerter mm, der komplementerer vores program.

Sønderborghus ønsker at være et genrebredt spillested, men det betyder naturligt nok ikke totalt ligevægtig fordeling af genrerne. Sønderborghus har i mange år haft en særlig fokus på jazz, elektronisk musik samt det store felt af artister med en særlig appel til ungdomsgrupperingerne. I det senere år har vi fået et mindre gennembrud overfor metal-publikummet, der har taget godt imod en fokusering på nye navne – som oftest med 2 til 3 navne på plakaten på samme dato.

Sønderborghus tætte samarbejde med Sønderborg Jazzclub udvikles fortsat. Bestyrelsen har stor faglig indsigt i nutidens jazzscene og med fast koncerttidspunkt søndag eftermiddag har vi skabt en matinéform med et støt stigende publikum til koncerterne. Det er tydeligt, at der er opstået et tillidsforhold mellem Jazzclubbens bestyrelsen (arrangør/booker) og medlemmerne, der også møder op til de ukendte navne i tillid til bestyrelsens smag.

Sønderborghus fortsætter som en del af Define Festival for elektronisk musik. Med fokus på elektronisk kunstmusik sætter Define nye spor indenfor en særdeles nicheramt genre; Fra 2017 øges fokus på workshop omkring koncerterne, hvor Sønderborghus således bliver ramme om en hel dag (9 – 02) med workshops, koncerter, oplæg mv. Med et netværk af bl.a. Biblioteket, Sønderjyllands Kunstscole, Sønderborghus og hele Define-organisationen er der skabt mulighed for spændende cross-over workshops og koncerter.

Sønderborghus prioriterer at udvikle medejerskabet for spillestedet specielt hos gymnasieungdommen i byen. Lokale koncerter med titler som "upcoming band night" og "Kulturcafé" styres og afvikles af de unge, Facebookgruppen "Black Spot Crew" har stor indflydelse på programlægningen, og vi har fokus på reel ansvars- og kompetenceudvikling for at vise, at en engageret indsats giver stor indflydelse på spillestedet. Vi har igennem de sidste 10 år oplevet flere rutschebaneture; Det ene år har vi haft engagerede unge, der får drevet kammerater med til koncerterne (2015 – 2016); Efteråret 2016 og starten af 2017 har vi så oplevet en tilbagegang, men vi er optimister og tror på at kurven igen vender. Vi er særdeles opmærksomme på, at vi skal supplere idérigdom, engagement og spontanitet med faglig viden og kompetencer.

Med 2017 tager vi hul på den nye regionale aftale; En stor del af forberedelserne er allerede lavet i løbet af 2016, hvor vi har udvidet vores Aabenraa/Sønderborg samarbejde til også at omfatte Tønder. Indtil videre tegner samarbejdet med Tønder godt; Der har været fornuftigt med besøgende til de første koncerter betalt af Sønderborghus, men afviklet af henholdsvis Tønder Kulturhus og Hagge's. For Sønderborghus betyder det endvidere, at vi opnår en bredere kurratering af folk/america/roots området ved et tættere samarbejde også med Tønder Festival.

Det har været noget vanskeligere at påbegynde et samarbejde med Flensburg. Der eksisterer helt andre grundvilkår for de tyske arrangører, men interessen er tilstede. Vores samarbejde med det danske mindretal i Tyskland har indtil videre ikke resulteret i koncertaftaler; SSF arrangerer i forvejen en lang række aktiviteter og koncerter i det nordtyske område, og selv om vi har budt ind med forskellige koncerter indenfor forskellige genrer, har det endnu ikke været muligt grundet SSF's i forvejen omfattende kalender. Vi vil igennem

2017 fortsætte samarbejdet med såvel de danske og tyske arrangører i Flensburg og omegn.

Det spændende ved samarbejdet med de andre byer er, at såvel Nygadehuset som Hagge´s i Tønder i forvejen har en art genre profil: Nygadehuset arbejder primært med siddende koncerter for et voksent og nysgerrigt publikum, Hagge´s profil er roots, americana, folk musikken. Her kan vi komme med nye og anderledes koncerttilbud: Eksempelvis med Dicte og Wafande koncerter i Tønder Kulturhus, hvor vi i efteråret i øvrigt forsøger os med metal-genren.

2017 koncertåret vil også byde på et øget antal koncerter for børn – som åbne koncerter typisk lørdag i dagtimerne - og som skolekoncerter.

Projektet omkring Mejeriet (der er en ældre industrijendom på nabogrunden til Sønderborghus) som et ungdomskulturhus bl.a. med nyt spillested med forventet kapacitet på ca. 200 er fortsat i fondssøgningsfasen. PT forventes en åbning i sommeren 2018 – se i øvrigt ledelsesberetningen for 2015.

Vi ser det stadig som en stor fordel for det regionale spillested Sønderborghus, at virksomheden også består af Kultur- og Medborgerhus. Sønderborghus opnår stor synlighed hos en meget stor del af befolkningen og stordriftsfordele bidrager til en sund økonomi. Og vi er naturligvis opmærksomme på, at kultur- og medborgerhuset ikke står i vejen for aktiviteterne i det regionale spillested. Nye tiltag i medborgerhuset er nystartet filmklub til supplement af Doxbio-filmene, vi har præsenteret i en del år. Vi arbejder hen imod, at onsdag aftener altid har et "ikke-musik-arrangement": Stand-up, foredrag, film poetry-slam mm.

Sønderborghus regnskab 2016 er et billede på en økonomisk sund virksomhed med positiv egenkapital. Gælden til Sønderborg Kommune er væk og vi har knap 200.000,- liggende i opsparring hos Sønderborg Kommune. I løbet af en relativt kort årrække forventes vores PA i Teatersalen at skulle skiftes, hvilket vil løbet op i omegnen af 1.000.000,- så det er et bevidst valg allerede nu at kigge på de fremtidige investeringsbehov.

Der er som altid foretaget overførsel af midler fra 2016 til 2017 regnskab: Billetter solgt i 2016 til arrangementer, der først afholdes i 2017 er overført, tilsvarende med filmklub medlemskaber.

Ungdomscaféen i Løngang 29 udviser også sparsommelighed, og vi overfører altid de midler, de ikke bruger til næste regnskabsår. På den måde har Ungdomscaféen opsparret knap 60.000,-, så de har midler til indretning af Mejeriet, når den tid kommer.

Sønderborg d. 19/4 2017

Lars O. Hansen, daglig leder

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet for året er aflagt efter bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses følgende:

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Indtægter - ordinær drift

Indtægter fra lokaleleje, værksteder og billetsalg indregnes i resultatopgørelsen løbende i takt med at billetter sættes til salg. Dog foretages der ved årsafslutningen en periodisering af indtægter, der kan henføres til arrangementer, der endnu ikke er afholdte og dermed ikke betalte.

Billetindtægter indregnes i øvrigt ekskl. moms og med fradrag af rabatter, fribilletter m.v. i forbindelse med salget.

Indtægter fra varesalg (bar, mad m.v.) indregnes i takt med, at arrangementerne afholdes.

Tilskud indregnes i regnskabsåret hvortil tilskudsyderen bevillingsmæssigt har tildelt tilskuddet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Musikudstyr samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag for 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 følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygningsforbedringer	25 år
Musikanlæg, herunder lys og sceneudstyr	10 år
Inventar til administrationen	7 år
Inventar til værksteder m.v.	4 år
Edb	3 år

Aktiver med en kostpris under 15.000 kr. pr. enhed ekskl. moms 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. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Der findes en mindre beholdning af forskellige aktivitetsmaterialer til værkstederne samt øl, vand og vin m.m. i baren, som ikke registreres i balancen, da de samlede værdier er under 20.000 kr. og dermed anses for ubetydelige.

Feriepengehensættelse

Feriepengehensættelsen er opgjort som 15% af de fastansattes lønninger.

Mellemværende med Sønderborg Kommune

Da størstedelen af Sønderborghus's udgifter og indtægter håndteres via Sønderborg Kommunes bankkonto viser mellemværendet med Sønderborg kommune det tilgodehavende, der er opstået gennem årene, og som ligeledes er vist som en gæld i Sønderborg Kommunes årsregnskab. Mellemværendet opgøres en gang årligt i forbindelse med regnskabsafslutningen, og er nærmere specificeret i note 4.

Øvrige periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opstår idet Sønderborghus anvender Sønderborg Kommunes løbende bankkonto til de daglige økonomitransaktioner, mens den bankkonto, der er anført i dette regnskab, hovedsageligt anvendes til indbetalinger fra koncerter m.m. Der overføres beløb fra kontoen på Sønderborghus til kommunens konto med jævne mellemrum, men da tidspunktet for overførslen og beløbenes størrelse varierer fra gang til gang, opstår der en periodeafgrænsningspost.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	(Ej revideret)			
	Budget 2017 kr.	Regnskab 2016 kr.	Regnskab 2015 kr.	
	Indtægter			
1	Indtægter fra regionalt spillested	5.750.000	5.825.754	5.496.158
	Indtægter fra andre virksomhedsområder end det regionale spillested	2.500.000	2.584.852	2.778.613
	Regulering af moms tidligere år		77.986	0
	Indtægter i alt	8.250.000	8.488.592	8.274.771
	Udgifter			
2	Udgifter til regionalt spillested (ekskl. afskrivninger)	5.750.000	5.756.042	5.158.021
	Udgifter til andre virksomhedsområder end det regionale spillested	2.500.000	2.338.385	2.613.550
	Resultat før afskrivninger	0	394.165	461.485
	Afskrivninger		292.651	282.467
	Driftsresultat		101.514	220.733
	Finansielle indtægter		0	0
	Årets resultat		101.514	220.733
	Overført resultat til egenkapital		101.514	220.733
	I alt		101.514	220.733

Balance 31. december

Aktiver

Note	Regnskab 2016 kr.	Regnskab 2015 kr.
Materielle anlægsaktiver	1.635.140	1.825.955
Anlægsaktiver i alt	1.635.140	1.825.955
Bankbeholdning	549.294	587.605
Kontantbeholdning	17.400	17.400
Omsætningsaktiver i alt	566.694	605.005
Aktiver i alt	2.201.834	2.430.960

Passiver

Grundkapital	1.249.966	1.029.233
Overført resultat	101.514	220.733
3 Egenkapital i alt	1.351.480	1.249.966
Hensatte forpligtelser til feriepenge	454.911	428.708
4 Mellemværende med Sønderborg Kommune	-195.185	123.347
Forudbetaling - koncerter	341.669	256.546
Øvrige periodeafgrænsningsposter	248.959	372.393
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	850.354	1.180.994
Passiver i alt	2.201.834	2.430.960
5 Eventualposter m.v.		

Noter

Note 1 Indtægter fra regionalt spillested	Regnskab 2016	Regnskab 2015
	kr.	kr.
Tilskud til regionalt spillested - Statens Kunstråd	1.421.739	1.421.739
Tilskud til regionalt spillested - Sønderborg Kommune	1.502.597	1.476.267
Indtægter fra fonde og sponsorarter	160.766	148.619
Egenindtægter	2.750.652	2.449.533
I alt	5.825.754	5.496.158

Note 2 Uddrag af udgifter til regionalt spillested	Regnskab 2016	Regnskab 2015
Specifikation af løn fastansatte	kr.	kr.
Løn til fastansat leder	416.234	430.580
Rengøring	142.862	80.138
Øvrige fastansatte ved spillestedet	1.055.198	957.557
I alt	1.614.294	1.468.275

Note 3 Egenkapital	Regnskab 2016	Regnskab 2015
	kr.	kr.
Grundkapital	1.249.966	1.029.233
Overført af årets resultat	101.514	220.733
Egenkapital i alt	1.351.480	1.249.966

Note 4 Mellemværende Sønderborg kommune	Regnskab 2016	Regnskab 2015
Gæld pr. 1. januar	123.347	387.110
Regulering for afskrivning	-292.651	-282.467
Regulering for køb af materielle anlægsaktiver	101.836	465.996
Regulering for feriepengehensættelsen	-26.203	-2.392
Regulering for forudbetaling, koncerter	0	-219.615
Afdrag på gælden med årets resultat	-101.514	-220.733
Overførsel af restoverskud til næste år	0	-4.552
Tilgodehavende pr. 31. december	-195.185	123.347

Note 5 Eventualposter m.v.

Der er ikke eventualrettigheder eller -forpligtelser for Sønderborghus pr. 31. december 2016.

I henhold til bek. nr. 1701 af 21. december 2010 § 11 stk. 4 oplyses følgende:

- Der udbetales ikke vederlag til bestyrelsen
- Sønderborghus er momsregistreret af omsætningen fra entre, barsalg, værksteder, cafesalg, serviceydelser og sponsorindtægter

Organisation m.m.

Bankkontooplysninger

Bankkonto i Kreditbanken: 7931 - 1004562
EAN nr. 5798005154068

Sønderborghus' organisering

Sønderborghus er organiseret som selvejende institution med to virksomhedsområder: Spillested og medborgerhus. Virksomhedsområderne er ligestillede med fælles ledelse og 8 ansatte, der med forskellig %-sats fordeles mellem hver virksomhedsdel.

Ansatte i virksomhedsområdet "Det regionale Spillested" udgør i 2016 4 årsværk; Løst ansatte udgør ca ½ årsværk og de frivillige udgør ca. 1 årsværk.

Sønderborghus har til huse i en bygning, der stilles vederlagsfrit til rådighed af Sønderborg Kommune. Sønderborghus har ligeledes en driftsaftale med Sønderborg Kommune, hvor kommunen yder konkret tilskud til hver virksomhedsdel og indirekte støtter med forskellige ydelser som lønstyring mm.

Øverste myndighed er bestyrelsen på 7 medlemmer, som udpeges af forskellige interesseorganisationer og blandt brugere af huset. Den daglige leder er ansat af bestyrelsen og har hele det operationelle ansvar for den samlede virksomhed.

Bestyrelsesmedlemmer

Theodor Munch Knudsen, formand, udpeget af Turisterhvervet.
Lisbeth Bjerrum, næstformand, udpeget af erhvervslivet.
Erling Koch, udpeget af brugerne
Susanne Givskov, medarbejderrepræsentant.
Dennis Paulsen, udpeget af kultur- og fritidsudvalget.
Pia Schmidt, udpeget af brugerne.
Søren Rønsbo Madsen, musiker, udpeget af Sønderborg Musikråd.

Sønderborghus' fysiske faciliteter

Sønderborghus har til huse i en "4-længet gård" på 3 ½ plan med i alt ca. 2.000 m², der deles mellem det regionale spillested, medborgerhuset og "Spisestedet".

Venue 1: Teatersalen

Kapacitet 450 stående, 300 siddende. Scene: 8,5 x 5,5 m.
Yamaha M7cl48 digital mixer m. ARCS FOH/monitor og diverse outboard. Pearl Tiger Touch med 32 Par 64 og 10 Robe LED 300 moving heads + 4 Robe Pointe.

Venue 2: Black Spot

Kapacitet 149 stående, 100 siddende. Scene 4 x 6 m.
Midas M32, db FOH & monitor, 24 spors liveoptagelsesoption, MAXIM24 kanalers lyspult med 24 LED-, par- og fresnell-lamper.
Rummet er fleksibelt: Såvel scene som bar er flytbar.

Begge venues ligger på samme etage i Løngang 1, og kan derfor også bruges til dobbeltkoncerter med fælles entré, support på lille scene/hovednavn på store etc.
Naturligvis bar-områder i begge venues.

Backstage: I alt 3 velindrettede rum i forskellige størrelser.

2 velindrettede og veludstyrede rytmiske øvelokaler, lydstudie samt computerarbejdsstation.

15 m2 udendørs skærm til markedsføring af husets aktiviteter.

Derudover medborgerhusets faciliteter: Café/Restaurant ("Spisestedet"), mødelokaler, kunstværksteder og atelier, AV-faciliteter, trådløst netværk osv.

Tlf: 33 12 65 45
kolding-off@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Birkemose Allé 31, st.
DK-6000 Kolding
CVR-nr. 20 22 26 70

SØNDERBORGHUS

Revisionsprotokol

(side 73 - 79)

Revision af årsregnskabet for 2016

Indholdsfortegnelse	Side
1 IDENTIFIKATION AF DET REVIDEREDE ÅRSREGNSKAB FOR 2016	73
1.1 Konklusion på revision af årsregnskabet for 2016.....	73
1.1.1 Opdatering af aftalebrev.....	73
2 REDEGØRELSE FOR DEN UDFØRTE REVISION.....	73
2.1 Risikovurdering og revisionsstrategi.....	73
2.2 Regnskabsføring og interne kontroller	74
2.2.1 Generelt	74
2.2.2 Løbende revisionsbesøg - herunder uanmeldt beholdningseftersyn.....	74
2.2.3 Manglende funktionsadskillelse	74
2.2.4 Drøftelser med ledelsen om besvigelser	75
3 FORVALTNINGSREVISION.....	75
3.1.1 Forvaltningen af Sønderborghus' midler - økonomistyring (effektivitet).....	75
3.1.2 Forvaltningen af Sønderborghus' midler - sparsommelighed.....	75
3.1.3 Forvaltningen af Sønderborghus' midler - produktivitet.....	76
4 KOMMENTARER TIL ÅRSREGNSKABET	76
4.1 Anvendt regnskabspraksis.....	76
4.2 Resultatopgørelsen	76
4.2.1 Nettoomsætning.....	76
4.2.2 Driftsomkostninger	76
4.3 Balancen.....	77
4.3.1 Åbningsbalancen og balancens enkelte poster	77
4.3.2 Anlægsaktiver	77
4.3.3 Omsætningsaktiver.....	77
4.3.4 Egenkapital.....	78
4.3.5 Hensættelser og øvrige gældsforpligtelser.....	78
4.4 Noter	78
4.5 Bestyrelsesprotokol.....	78
4.6 Ledelsens regnskabsberklæring	78
5 RÅDGIVNINGS- OG ASSISTANCEOPGAVER	79
6 ØVRIGE OPLYSNINGER	79
6.1 Habilitet m.v.....	79

1 Identifikation af det reviderede årsregnskab for 2016

Vi har revideret det af bestyrelsen/ledelsen udarbejdede årsregnskab for 2016.

Årsregnskabet viser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

• Resultat	kr. 101.514
• Aktiver	kr. 2.201.834
• Egenkapital	kr. 1.351.480

1.1 Konklusion på revision af årsregnskabet for 2016

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for revisionspåtegningen. Vores kommentarer vedrørende revisionen af årsregnskabet fremgår af afsnit 3.

Revisionens formål, planlægning og udførelse er uændret i forhold til tidligere. Vi henviser til vores tiltrædelsesprotokollat af 19. april 2017.

Hvis bestyrelsen godkender årsregnskabet i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsregnskabet, vil vi forsyne det med en påtegning uden forbehold og blot med en supplerende oplysning om at vores revision ikke har omfattet budgettal.

1.1.1 Opdatering af aftalebrev

Vi fremsender sammen med nærværende revisionsprotokollat en opdateret version af vores aftalebrev. Baggrunden herfor er, at der er gået mere end 5 år siden orkesteret sidst modtog et eksemplar. I den mellemliggende periode har revisionsprocessen og lovgivningen undergået ændringer, ligesom Sønderborghus har fået nye bestyrelsesmedlemmer, hvilket gør, at vi i overensstemmelse med god revisionskik skal redegøre for vores opfattelse af samarbejdet og for lovgivningens afgrænsning af ledelsens og revisors opgaver og ansvar.

2 Redegørelse for den udførte revision

2.1 Risikovurdering og revisionsstrategi

Revisionen gennemføres med udgangspunkt i en af os udarbejdet revisionsstrategi. Revisionsstrategien skal sikre, at revisionen fokuseres mod de væsentligste og mest risikofyldte forretningsmæssige og administrative områder af betydning for årsregnskabet.

Baseret på vores drøftelser med ledelsen og vores kendskab til aktiviteter og forhold i øvrigt har vi i forbindelse med planlægningen og udførelsen af revisionen udvalgt relevante revisions-handlinger.

2.2 Regnskabsføring og interne kontroller

2.2.1 Generelt

Revisionen har til formål at undersøge og vurdere, om rapporteringssystemer, forretningsgange og interne kontroller fungerer forsvarligt. Formålet hermed er at påse, hvorvidt der forefindes korrekte, troværdige og rettidige bogholderiregistreringer som grundlag for regnskabsaflæggelsen.

Regnskabsføringen foretages fuldt ud af egen administration. De administrative rutiner er beskrevet i "Økonomistyring på Sønderborghus".

For at efterprøve dokumentationen for regnskabsføringens rigtighed har vi revideret et antal bogføringsbilag.

Det er vores vurdering, at de tilrettelagte og beskrevne forretningsgange samt interne kontroller er indrettet på en god og hensigtsmæssig måde, herunder med god sikkerhed ved udbetalinger. Endvidere giver kontrollerne en rimelig sikkerhed mod at fejl ikke forbliver uopdaget.

Der er tilrettelagt et fornuftigt ledelsestilsyn, og det er vores vurdering, at de forskellige procedurer og forretningsgange løbende tilpasses organisationens udvikling.

2.2.2 Løbende revisionsbesøg - herunder uanmeldt beholdningseftersyn

Den 10. november 2016 foretog vi et uanmeldt revisionsbesøg, hvor bl.a. de likvide beholdninger blev optalt og de af Sønderborghus udarbejdede afstemninger efterfølgende blev gennemgået.

2.2.3 Manglende funktionsadskillelse

Sønderborghus' størrelse og organisation giver ikke mulighed for etablering af effektive interne kontroller og funktionsadskillelse. Der er dog etableret funktionsadskillelse i den udstrækning, det er muligt. Vi har som konsekvens heraf baseret vores revision på en substansbaseret revisionsstrategi, herunder regnskabsanalyser.

Vi har gennemgået Sønderborghus' forretningsgange vedrørende den økonomiske forvaltning. I den forbindelse skal bemærkes, at forretningsgangen ikke er tilrettelagt således, at der er fuldstændig adskillelse mellem kasserer og bogholderifunktionen. På grund af stedets størrelse og organisation er det ikke praktisk muligt at have en fuldstændig adskillelse af disse funktioner, og Sønderborghus har derfor indført andre kompenserende kontroller, som bevirker, at vi ikke anser denne svaghed for væsentlig.

Endelig skal vi gøre opmærksom på, at der altid er en risiko for besvigelser, og at en sådan risiko er påvirket af omfanget af ledelsens kontrol.

Set i forhold til stedets størrelse og organisation samt de indførte delvist kompenserende kontroller, anser vi forretningsgangene på området som betryggende.

2.2.4 Drøftelser med ledelsen om besvigelser

Under revisionen har vi forespurgt ledelsen om risikoen for besvigelser, og ledelsen har over for os oplyst, at der efter dennes vurdering ikke er særlig risiko for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Ledelsen har endvidere oplyst, at den ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

Vi har under vores revision ikke konstateret forhold, der kunne indikere eller vække mistanke om besvigelser af væsentlig betydning for informationerne i årsregnskabet.

3 Forvaltningsrevision

Vi har ud over den finansielle revision foretaget forvaltningsrevision. Forvaltningsrevisionen er udført integreret og sideløbende med den finansielle revision af årsregnskabet, og har omfattet en vurdering af økonomistyring, sparsommelighed og produktivitet.

Vurderingerne er blandt andet baseret på analyser af udgifts- og indtægtsposter, undersøgelser af usædvanlige tendenser i udviklingen samt analyser af budgetafvigelser og realismen i budgettets forudsætninger m.m.

3.1.1 Forvaltningen af Sønderborghus' midler - økonomistyring (effektivitet)

Ved revisionen af Sønderborghus' økonomistyring har vi vurderet, om der er etableret informationssystemer, der sikrer, at ressourcerne anvendes og aktiviteterne tilrettelægges, så målsætningen opfyldes.

Vi har undersøgt om der foretages målfastsættelse i forhold til koncerter, budgetlægning, ledelsesmæssig kontrol, regnskabsaflægning og økonomiopfølgning til bestyrelsen.

Det er vor opfattelse, at Sønderborghus har tilrettelagt en god økonomistyring.

3.1.2 Forvaltningen af Sønderborghus' midler - sparsommelighed

Vi har i forbindelse med revisionen stikprøvevis vurderet, om Sønderborghus' dispositioner er i overensstemmelse med de almindelige normer for, hvad der under hensyntagen til Sønderborghus' art og størrelse kræves af en hensigtsmæssig og sparsommelig forvaltning af offentlige midler, herunder hvorvidt goder og tjenesteydelser er erhvervet økonomisk hensigtsmæssigt under hensyn til pris, kvalitet, kvantitet samt de af bestyrelsen udstukne retningslinjer, f.eks.:

- Der er indhentet flere tilbud, når der er indkøbt inventar og udstyr.
- Der er genereret overskud på 101.514 kr.

- Sønderborghus' gæld til kommunen er nedbragt fra 2,3 mio. kr. ultimo 2008 til et tilgodehavende på ca. 200 tkr. ultimo 2016.
- Der aflønnes efter overenskomstmæssige satser.

Ud fra revisionen af årsregnskabet, samtaler med lederen samt vort kendskab til Sønderborghus' forhold som helhed er det vor opfattelse, at der udvises den fornødne sparsommelighed.

3.1.3 Forvaltningen af Sønderborghus' midler - produktivitet

Produktivitet vedrører forholdet mellem anvendelsen af ressourcer og aktiviteterens omfang.

Vi har foretaget en gennemgang af Sønderborghus' afholdte koncerter og holdt dem op i mod de forventede antal koncerter jf. "Rammeaftale om det regionale spillested Sønderborghus".

Vi har stikprøvevis konstateret at Sønderborghus har opnået de forventede resultater for afholdte koncerter fordelt på små, mellemstore og store koncerter, og at den samlede produktivitet på koncerter i forhold til forventningerne har været tilfredsstillende i 2016, idet der er afholdt samlet set 138 koncerter mod de forventede 95.

4 Kommentarer til årsregnskabet

4.1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med gældende regelgrundlag, som fremgår af institutionens tilskudsbrev.

4.2 Resultatopgørelsen

4.2.1 Nettoomsætning

Nettoomsætningen udgør 8,5 mio. kr., hvilket er på samme niveau som i 2015. Der er ved den løbende og afsluttende revision foretaget kontrolarbejder med henblik på en vurdering af, om de indtægter, der tilkommer Sønderborghus, indgår i årsregnskabet og er optaget i overensstemmelse med den fastlagte regnskabspraksis.

Vi har analyseret resultatopgørelsen og gennemgået bilag i det omfang, vi har fundet det nødvendigt.

Revisionen har ikke givet anledning til kommentarer.

4.2.2 Driftsomkostninger

Vedrørende de samlede driftsomkostninger, der udgør 8,4 mio. kr. mod 8,1 mio. kr. i 2015, har vi analyseret resultatopgørelsen, undersøgt udvalgte konti og gennemgået bilag i det omfang, vi har fundet det nødvendigt, bl.a. med henblik på at vurdere, hvorvidt dele af de afholdte udgifter burde være indregnet i balancen.

Revisionen har ikke givet anledning til kommentarer.

4.3 Balancen

4.3.1 Åbningsbalancen og balancens enkelte poster

Formålet med revisionen er at sikre, at der er kontinuitet i regnskabsaflæggelsen. Vi har kontrolleret, at der er sammenfald mellem balancen for årsregnskabet 2015 og åbningsbalancen i regnskabsføringen for 2016.

Det er påset, at de opførte aktiver og passiver er undergivet fornøden kontrol. Vi har undersøgt aktivernes tilstedeværelse, ejendomsretten og vurderingernes forsvarlighed. Det er ligeledes kontrolleret, at de forpligtelser, der påhviler og som er revisionen bekendt, er kommet korrekt til udtryk i årsregnskabet.

Revisionen har ikke givet anledning til kommentarer.

4.3.2 Anlægsaktiver

Vi har gennemgået anlægsaktiverne, der pr. 31. december 2016 udgør 1,6 mio. kr. mod 1,8 mio. kr. ultimo 2015, og vurderet, hvorvidt indregning og måling, herunder nettotilgangen stemmer overens med den fastlagte regnskabspraksis, og herunder at aktiverne vurderes at være til vedvarende brug.

Vi har stikprøvevis kontrolleret den fysiske tilstedeværelse af de i anlægskartoteket opførte aktiver samt stikprøvevis kontrolleret årets til- og afgang.

Endelig har vi gennemgået de foretagne afskrivninger og påset, at anlægsaktiverne afskrives i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis. De foretagne afskrivninger er efter vores vurdering tilstrækkelige til dækning af årets værdiforringelse, og vi anser vurderingen af anlægsaktiverne som forsvarlig.

Revisionen har ikke givet anledning til kommentarer.

4.3.3 Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiverne, der udgør 567 t.kr., består af likvide beholdninger.

Vi har påset, at mellemværender med pengeinstituttet er optaget til saldiene pr. 31. december 2016 og er afstemt med pengeinstituttets noteringer. Vi har indhentet engagementsoversigt fra pengeinstituttet.

Vi kan efter vores gennemgang tilslutte os de i årsregnskabet foretagne værdiansættelser.

Revisionen har ikke givet anledning til kommentarer.

4.3.4 Egenkapital

Egenkapitalen udviser pr. 31. december 2016 en saldo på 1,4 mio. kr., der fremkommer ved at den positive egenkapital pr. 1. januar 2015 på 1,2 mio. kr. er forøget med årets resultat for 2016.

4.3.5 Hensættelser og øvrige gældsforpligtelser

Der er hensat 0,4 mio. kr. til feriepengeforpligtelsen. Vi kan efter vores gennemgang tilslutte os de i årsregnskabet foretagne værdiansættelser af denne post.

Den kortfristede gæld udover den hensatte feriepengeforpligtelse udviser en samlet saldo på 0,5 mio. kr., og består af mellemværende med Sønderborg Kommune, forudbetalinger og øvrige periodeafgrænsningsposter.

Vi kan efter vores gennemgang tilslutte os de i årsregnskabet foretagne værdiansættelser.

Revisionen har ikke givet anledning til kommentarer.

4.4 Noter

Årsregnskabet indeholder de nødvendige noter i forhold til aflæggelse af årsregnskabet, ligesom de indholdsmæssigt er korrekt udtrykt.

Vi har gennemgået noterne og anser disse for korrekte med henblik på at være en uddybning/supplement i forhold til resultatopgørelsen og balancen.

4.5 Bestyrelsesprotokol

Bestyrelsens beslutningsprotokol indtil mødet den 21. november 2016 har vi gennemgået og påset, at beslutninger af økonomisk karakter er truffet inden for vedtægten og almindeligt gældende regler.

Endvidere er det påset, at de trufne beslutninger er gennemført inden for de givne forudsætninger.

Vi har påset, at revisionsprotokollat vedrørende 2015 (side 66 - 72) har været forelagt og godkendt af bestyrelsen den 13. april 2016.

4.6 Ledelsens regnskaberklæring

I forbindelse med revisionen af årsregnskabet har vi anmodet den daglige ledelse om at bekræfte en række oplysninger inden for særligt vanskeligt reviderbare områder, eksempelvis eventualforpligtelser og retssager samt regnskabsposter, hvortil der knytter sig særlig risiko eller usikkerhed.

5 Rådgivnings- og assistanceopgaver

Siden afgivelsen af vores revisionsprotokollat af 13. april 2016 har vi udført følgende opgaver:

Ydet regnskabsmæssig assistance med opstilling og udarbejdelse af årsregnskabet, herunder med diverse bogholderirettelser.


6 Øvrige oplysninger

6.1 Habilitet m.v.

Vi skal i forbindelse med revisionen erklære:

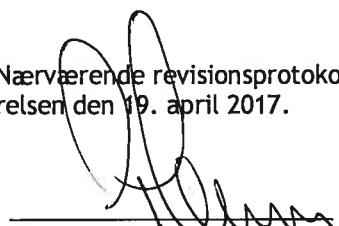
1. at vi opfylder lovgivningens habilitetsbestemmelser, og
2. at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om
3. at revisionen ikke har givet anledning til bemærkninger med hensyn til at driftstilskuddet er anvendt i overensstemmelse med de givne vilkår
4. at revisionen ikke har givet anledning til bemærkninger med hensyn til at tilskudsgrundlaget er opgjort i overensstemmelse med gældende regler

Kolding, den 19. april 2017
BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab


Niels Peder Aalund
Statsautoriseret revisor

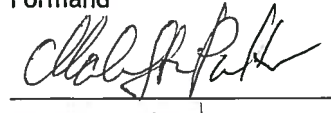

Henrik Halgrener
Registreret revisor

Nærværende revisionsprotokol side 73 - 79 er gennemlæst af nedennævnte medlem af bestyrelsen den 19. april 2017.

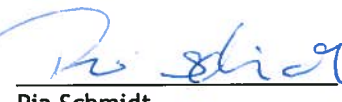

Theodor Munch Knudsen
Formand

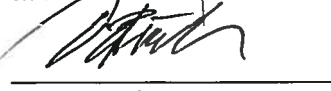

Lisbeth Bjerrum
Næsteformand


Søren Rønsbo Madsen


Malene Roulter


Susanne Givskov


Pia Schmidt


Dennis Paulsen

SØNDERBORGHUS - REGSKAB 2016

	R2016	B 2017	R2015	B 2016	R2014	B2015	B2014	Kontoplan
Indtægter								
Statslige tilskud	1.421.739	1.400.000	1.421.739	1.421.739	1.421.739	1.422.000	1.435.000	
Kommunale tilskud	1.502.597	1.600.000	1.476.267	1.490.000	1.460.000	1.460.000	1.460.000	
Regionale tilskud								
Fonde		50.000			20.000			
Sponsorer	160.766	150.000	148.619	145.000	144.744	140.000	140.000	
Egenindtægter	2.740.652	2.550.000	2.627.433	2.295.000	2.564.095	2.300.000	2.380.000	
Indtægter fra det regionale spillested, i alt	5.825.754	5.750.000	5.674.058	5.351.739	5.610.578	5.322.000	5.415.000	Resten indenfor regionalt spillested minus halvdelen af lokaleindtægt
Indtægter som vedrører andre virksomhedsområder	2.584.852	2.500.000	2.778.613	2.267.000	2.733.232	2.300.000	2.269.903	Medborgerhus med og uden moms + halvdelen af lokaleindtægt
Finansielle indtægter	77.986				1.297			
Indtægter, total	8.488.592	8.250.000	8.452.671	7.618.739	8.345.107	7.622.000	7.684.903	
Udgifter								
Løn fast ansatte	1.640.498	1.650.000	1.492.346	1.553.139	1.474.175	1.487.000	1.512.303	
Løn løst ansatte		30.000	21.914	28.000	21.089	35.000	25.000	
Kunstnerudgifter	2.453.713	2.300.000	2.363.981	2.300.000	2.347.218	2.300.000	2.390.000	Catering, honorar, hotel, produktionsfaktura, provision, transport
Rettigheder	82.725	80.000	72.999	80.000	63.495	100.000	90.000	
Markedsføring	232.269	200.000	192.939	186.000	154.419	160.000	181.000	Annoncer + øvrig markedsføring
Lokaleudgifter	203.918	240.000	231.231	229.300	211.182	240.000	322.050	Halvdelen af udgifter: el, husleje, indiv. Vedl., rengøringsartikler, rengøringselskab, renovation, vand og varme.
Øvrige spillestedsrelaterede udgifter	1.435.570	1.250.000	1.246.215	1.072.002	1.107.536	1.300.000	1.020.000	Resten indenfor regionalt spillested + halvdelen af fællesdrift (minus lokaludg)
Udgifter fra det regionale spillested, i alt	6.048.693	5.750.000	5.621.625	5.448.441	5.379.114	5.622.000	5.540.353	
Udgifter som vedrører andre virksomhedsområder	2.338.385	2.500.000	2.613.550	2.170.298	2.575.129	2.000.000	2.094.550	Medborgerhus + halvdelen af fælles drift
Finansielle udgifter								
Udgifter, total	8.387.078	8.250.000	8.235.175	7.618.739	7.954.243	7.622.000	7.634.903	
RESULTAT FØR SKAT	101.514	0	217.496	0	390.864	-	50.000	
Nøgletal for personale								
	R2016		R2015					
Personale, fastansatte årsværk	4	4	4	4	4	4	4	
Personale, løstansatte årsværk	1	1	1	1	1	1	1	280.103
Personale, frivillige årsværk	1	1	1	1	1	1	1	203.214
Personale, årsværk i alt	6	6	6	6	6	6	6	76.852
Nøgletal for koncertvirksomheden								
	R2016		R2015					
Antal små koncerter (K1)	58	50	50	28	40	28	28	
Antal mellemstore koncerter (K2)	59	64	62	47	43	47	47	2.536.438
Antal store koncerter (K3)	21	22	20	20	19	20	20	2.935.601
Antal koncerter i alt	138	136	132	95	102	95	95	
Antal betalende publikum, små koncerter (K1)	1.109	1000	937	840	945	840	1300	
Antal betalende publikum, mellemstore koncerter (K2)	3.672	4600	4.407	5.160	3580	5.100	4200	
Antal betalende publikum, store koncerter (K3)	4.941	4800	4.130	5.400	5732	5.310	6000	
Antal betalende publikum i alt	9.722	10.400	9.474	11400	10257	11250	11500	
Nøgletal uden for rammeaftalen								
[Her kan spillestedet rapportere ikke-aftalte nøgletal, som bidrager til at belyse spillestedets resultater]								
Koncerter afholdt udenfor aftalen:	R 2016		R2015		R2014			
Kulturcaféer (lokale vækstlagskoncerter)	5		5		6			
Øvrige vækstlagsarrangementer	7		8		3			
Projektarrangementer	1		5		2			
CNL (børnarrangementer)	6		6		6			
Musikskole koncerter	6							
Arrangementer udenfor aftalen - i alt:	25		24		17			

Sønderborghus 2016

Dato	Koncert / Arrangement	Antal koncerter	Antal solgte billetter	Antal fribilletter	Publikum i alt	Entré-indtægt	Entré-indtægt ex moms	Publikumstal K1	Publikumstal K2	Publikumstal K3	Koncerttal K1	Koncerttal K2	Koncerttal K3
10.01	Mathias Heise Quadrillion	1	57	11	68	6.842	5.474	-	57	-	-	1	-
16.01	St. Prostitute + ABO	2	9	10	19	952	762	9	-	-	2	-	-
21.01	Pligten Kalder	1	55	20	75	9.996	7.997	-	55	-	-	1	-
24.01	Jeppe Zeeberg Klavertrio	1	16	8	24	1.340	1.072	16	-	-	1	-	-
30.01	Marie Frank	1	28	14	42	2.995	2.396	28	-	-	1	-	-
31.01	Den gode sag - støttekoncert				0	0	0	-	-	-	-	-	-
03.02	Baal	1	71	28	99	11.943	9.554	-	71	-	-	1	-
04.02	Bikstok	1	107	30	137	17.138	13.710	-	107	-	-	1	-
05.02	Mikael Simpson	1	86	5	91	8.550	6.840	-	86	-	-	1	-
05.02	The Great malarkey	1	69	11	80	7.292	5.834	-	69	-	-	1	-
06.02	Mikael Simpson	1	40	16	56	4.116	3.293	40	-	-	1	-	-
07.02	Morten haughshøj Kwartet feat. Michael Bladt	1	33	8	41	3.292	2.634	33	-	-	1	-	-
12.02	Patrick Dorgan + Johann	2	137	28	165	14.434	11.547	-	137	-	-	2	-
13.02	Ulkebøl Salonorkester	1	74	0	74	9.859	7.887	-	74	-	-	1	-
13.02	Tournesol	1	45	6	51	5.714	4.571	45	-	-	1	-	-
14.02	Jazzkamikaze	1	50	6	56	4.864	3.891	-	50	-	-	1	-
17.02	Orphan Colours	1	20	12	32	2.282	1.826	20	-	-	1	-	-
20.02	Hatesphere + Aphyxion	2	48	11	59	7.283	5.826	48	-	-	2	-	-
21.02	Danmarks Radios Big-Band	1	314	1	315	24.230	19.384	-	-	314	-	-	1
25.02	Dúné + Vida Sophia	2	281	30	311	37.706	30.165	-	-	281	-	-	2
26.02	Förtress + I'll Be damned	2	8	22	30	800	640	8	-	-	2	-	-
26.02	Marie Carmen Koppel	1	79	16	95	7.862	6.290	-	79	-	-	1	-
27.02	H. P. Lange + Thorbjørn Risager & The Black Tornado	2	124	24	148	17.602	14.082	-	124	-	-	2	-
03.03	Shaka Loveless + Lasse Bomann	2	68	24	92	12.104	9.683	-	68	-	-	2	-
04.03	Sivas	1	125	30	155	20.013	16.010	-	125	-	-	1	-
05.03	Sko/Torp	1	141	12	153	23.131	18.505	-	141	-	-	1	-
10.03	Dicte & The Diamonds	1	23	15	38	3.709	2.967	23	-	-	1	-	-
12.03	Svin	1	7	26	33	540	432	7	-	-	1	-	-
13.03	Nancy Harms Quartet	1	57	5	62	5.692	4.554	-	57	-	-	1	-
16.03	Nikki Hill	1	32	11	43	4.380	3.504	32	-	-	1	-	-
18.03	Cody + Julie Maria	2	12	24	36	852	682	12	-	-	2	-	-
23.03	Blom/Hansen + Laugesen All-star	2	22	11	33	2.266	1.813	22	-	-	2	-	-
24.03	THE ENTREPRENEURS, FAKIR, TÅRNHØJ	3	50	16	66	7.651	6.121	-	50	-	-	3	-
25.03	PONYBLØD, MARVELOUS MOSELL, HOLMEN HUSTLERS, MISTRO,	4	50	16	66			-	50	-	-	4	-
26.03	VIRGIN SUICIDE, OCTOBER DANSCE, ANDREA B. PROJECT, TÅRN, BISSE	5	50	16	66			-	50	-	-	5	-
31.03	Wangel	1	9	5	14	900	720	9	-	-	1	-	-
31.03	Von Dü	1	40	22	62	4.283	3.426	40	-	-	1	-	-
01.04	Sebastian	1	290	30	320	64.670	51.736	-	-	290	-	-	1
03.04	Girls In Airport	1	37	8	45	3.764	3.011	37	-	-	1	-	-
07.04	Ida Gard + Katinka	2	52	22	74	4.656	3.725	-	52	-	-	2	-
08.04	Wafande	1	125	0	125	18.750	15.000	-	125	-	-	1	-
08.04	Grinder Blues	1	37	9	46	4.033	3.226	37	-	-	1	-	-

Tjekliste for aflæggelse af årsrapport

Version 2016-12-08

Tjeklisten er udarbejdet i tilknytning til driftstilskudsloven (lov nr. 1531 af 21. december 2010) og driftstilskuds-bekendtgørelsen (bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010) og Slots- og Kulturstyrelsens udfyldende bestemmelser med henblik på at sikre, at årsrapporten opfylder de gældende krav.

Tjeklisten underskrives af institutionens daglige leder og indsendes til den tilsynsførende kommune sammen med årsrapporten.

Institutionens navn:

SØNDERBORGHUS

Regnskabsperiode:

2016

Leders underskrift



Dato

31.8.17

Kontrolpunkt	Ja	Nej	Bemærkninger
Formkrav og årsrapportens indhold			
1. Stamoplysninger mv. er anført, herunder: - institutionsnavn - organisationsform - cvr.nr. og p.nr. - regnskabsperiode - bestyrelsesmedlemmer og daglig ledelse	X		
2. Årsrapporten indeholder: - Ledelsesberetning - Revisionspåtegning - Redegørelse for anvendt regnskabspraksis - Resultatopgørelse (driftsregnskab) - Balance - Noter - Koncertliste	X		
3. Årsrapporten er påtegnet af revisor.	X		
4. Årsrapporten er underskrevet af institutionens ledelse og samlede bestyrelse.	X		Underskriftsdato:
5. Årsrapporten omfatter institutionens samlede virksomhed og indeholder resultatopgørelse, balance og en underskrevet revisionspåtegning.	X		
6. Ledelsesberetningen indeholder en beretning og en målrapportering, jf. driftstilskudsbe-kendtgørelsens § 11 stk. 3 samt Slots- og Kulturstyrelsens vejledning om ledelsesberetning.	X		
7. Der er i årsregnskabet redegjort for anvendt regnskabspraksis.	X		
8. Er der sket et skift i regnskabsprincipperne? Hvis ja, hvorfor? Hvordan påvirker skiftet institutionens balance?		X	

Kontrolpunkt	Ja	Nej	Bemærkninger
9. Resultatopgørelsen i årsregnskabet indeholder budget- og regnskabstal for regnskabsåret og til sammenligning regnskabstal for mindst ét forudgående regnskabsår.	X		
10. Tilskud fra offentlige tilskudsydere er specificeret og indtægtsført i overensstemmelse med bevillingsperioden (regnskabsåret).	X		
11. Årsregnskabet indeholder fyldestgørende noter, herunder specifikationer af væsentlige poster i resultatopgørelsen og balancen.	X		
12. Resultatopgørelsen indeholder som minimum de obligatoriske noter, som er fastsat i Slots- og Kulturstyrelsens budget- og regnskabsmodel.	X		
13. Finansiering af underskud eller anvendelse af overskud er beskrevet.	X		
14. Balancen indeholder en opgørelse over omsætnings- og anlægsaktiver, kort og langfristet gæld samt en opgørelse af egenkapitalen.	X		
15. Er der indkøbt nye omsætnings- og / eller anlægsaktiver af væsentlig værdi / betydning?		X	
16. Er evt. afskrivninger specificeret og afskrivningsmetoden anført?	X		
17. Er evt. lejeudgifter hhv. afdrag på prioritetsgæld specificeret?	X		
18. Er hensættelser og eventualforpligtelser specificeret?	X		
19. Institutionen gør sin godkendte årsrapport offentligt tilgængelig på sin hjemmeside eller på anden vis.	X		

Kontrolpunkt	Ja	Nej	Bemærkninger
Revisionspåtegningen i årsregnskabet samt revisionsprotokollatet			
20. Revisionen er udført af en statsautoriseret eller registreret revisor.	X		
21. Har der fundet revisorskift sted? Hvis ja, hvorfor?		X	
22. Det fremgår af revisors påtegning til årsregnskabet, at revisor <ul style="list-style-type: none"> har påset, at regnskabet er opstillet i overensstemmelse med de regler, der er fastsat i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet samt de(n) offentlige tilskudsyderes udfyldende krav til opstilling, har påset, at det ikke indeholder væsentlige fejl og mangler, har påset, at de dispositioner, der er omfat- 	X		

Kontrolpunkt	Ja	Nej	Bemærkninger
<p>tet af regnskabsaflæggelsen er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis</p> <ul style="list-style-type: none"> • ved stikprøver har efterprøvet, at evt. projektilskud og øremærkede tilskud, der indgår i institutionens regnskab, er anvendt til formålet. 			
23. Det reviderede årsregnskab er forsynet med en underskrevet revisionspåtegning, hvoraf det fremgår, at regnskabet er revideret i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet (Driftstilskudsbekendtgørelsen).	X		
24. Revisor har i sin påtegning i årsregnskabet og/eller revisionsprotokollatet redegjort for den udførte forvaltningsrevision. Der er især fokus på revisors undersøgelse af, vurdering af og konklusioner om tilskudsmodtagerens sparsommelighed, produktivitet og effektivitet samt om eventuelle dispositioner uden for tilskudsmodtagerens formål.	X		
25. Det fremgår af revisors redegørelse om forvaltningsrevisionen, at revisor har påset, at ledelsesberetningen indeholder de faglige afrapporteringer, som kræves i henhold til rammeaftale, tilsagnsbrev og øvrige tilskudsbetingelser fastsat af tilskudsyderne, og at afrapporteringerne er retvisende.	X		
26. Forvaltningsrevisionen har ikke givet anledning til væsentlige kritiske bemærkninger.		X	
27. Har revisor taget forbehold i forbindelse med revisionspåtegningen i årsregnskabet? Hvilke(t) forbehold er der i givet fald tale om?		X	
28. Der er i revisionsprotokollatet indført oplysninger om, hvilke revisionsarbejder der er udført og resultatet heraf.	X		
29. Det fremgår af revisionsprotokollatet, at der er foretaget revision i årets løb, hvor revisor har undersøgt de eksisterende forretningsgange for at sikre, at den interne kontrol er betryggende.	X		
30. Er der i revisionsprotokollatet indført oplysninger om væsentlig usikkerhed, fejl eller mangler vedr. institutionens bogholderi, regnskabsvæsen og interne kontrol?	X		
31. Det er i revisionsprotokollatet oplyst, om revisor opfylder lovgivningens habilitetsbestemmelser.	X		

Kontrolpunkt	Ja	Nej	Bemærkninger
32. Det er i revisionsprotokollatet oplyst, om revisor under revisionen har modtaget alle de oplysninger, der er anmodet om.	X		
33. Det er i revisionsprotokollatet oplyst, hvorvidt revisionen har givet anledning til bemærkninger med hensyn til, om tilskuddet er anvendt i overensstemmelse med de givne vilkår.	X		
34. Bestyrelsen og ledelsen har redegjort for initiativer som følge af revisors eventuelle bemærkninger og / eller eventuelle forbehold.		X	Ingen bemærkninger
35. Revisionsprotokollatet er underskrevet af den samlede bestyrelse og revisor.	X		Underskriftsdato: 31/8 17 