

Værestedet Café Stevnen

Algade 33 C, 4660 Store Heddinge
Cvr.nr. 34650012

Resultatopgørelse 1/1 - 31/12 2020

Balance pr. 31/12 2020

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskab for perioden 1/1 - 31/12 2020 for Café Stevnen.

Årsregnskab er aflagt i overensstemmelse med god offentlig regnskabsskik.

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

Årsregnskabet indstilles til styregruppens godkendelse.

Store-Heddinge, den 18. marts 2021

Caféleder:

Årsregnskabet er godkendt af styregruppen

Dato: 18/3 2021

Underskrifter:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til styregruppen i Værestedet Café Stevnen

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Værestedet Café Stevnen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter, resultatopgørelse, balance, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik, som beskrevet under anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”.

Vi er uafhængige af institutionen 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik. 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 institutionens 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 institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, 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 standarderne for offentlig revision, 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 institutionens 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 institutionens 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 institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af aktiviteterne, der er omfattet af regnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores 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 regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 18.03.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Henrik Brørsbøl Jakobsen

statsautoriseret revisor

MNE-Nr. mne33233

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i henhold til god regnskabsskik.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner, og regnskabspraksis er som følgende:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå Café Stevnen, 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 og måling må tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter omfatter ydelser, tilskud, gaver og varesalg, som indregnes i den periode, de vedrører. Indtægter modtaget før balancedagen, som vedrører kommende regnskabsår, indregnes som modtagne forudbetalinger.

Udgifter

Udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Udgifter består af aktiviteter, lønninger, øvrige personaleudgifter, lokaleudgifter, inventar, kontorhold m.v. samt regnskabs- og konsulentbistand.

Anskaffelser

Alle nyanskaffelser udgiftsføres i det regnskabsår de er købt.

Varelager

Varelageret er opgjort til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivning foretages på grundlag af en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse, Café Stevnen

	Note	2020 DKK	Budget 2020	2019 DKK
Indtægter				
Indtægter	1	414.479	400.000	424.556
Cafédrift	2	70.802	86.900	103.814
Genbrug	3	113.448	128.500	142.532
Indtægter i alt		598.729	615.400	670.902
Udgifter				
Aktiviteter	4	-2.414	-3.000	1.397
Lønninger	5	313.602	383.406	386.319
Øvrige personaleudgifter	6	13.345	17.400	15.507
Lokaleudgifter	7	109.632	129.000	199.885
Inventar	8	7.711	11.000	7.802
Kontorhold m.v.	9	32.079	29.004	38.309
Regnskabs- og konsulentbistand		63.600	63.600	61.800
Udgifter i alt		537.555	630.410	711.019
Resultat før renter		61.174	-15.010	-40.117
Renteudgifter		2.320	0	208
Resultat før projekter		58.854	-15.010	-40.325
Projekter				
Socialstyrelsen - Pulje PUF 2020/21	10	0	0	0
Socialstyrelsen - Pulje PUF 2018/19	11	0	0	0
Socialstyrelsen - Pulje PUF 2019/20	12	0	0	0
§18-midler	13	0	0	0
Stevns Brand Fond	14	0	0	-1.477
Lemvig Müllers Fond	15	0	0	0
Østifterne	16	-7	0	0
Isobro	17	0	0	0
Hjemløshed (KSA)	18	0	0	0
Vellivforeningen	19	0	0	0
Projekter i alt		-7	0	-1.477
Årets resultat		58.847	-15.010	-41.802

Balance, Café Stevnen 31. december

<i>Aktiver</i>	<u>Note</u>	<u>2020 DKK</u>	<u>2019 DKK</u>
<i>Omsætningsaktiver</i>			
Kassebeholdning		9.997	5.875
Bankindestående Sydbank		747.270	651.385
Bankindestående Sydbank, dankort		15.203	20.715
Bankindestående, Danske Bank		4.296	1.053
Varebeholdning		10.591	10.591
Andelskapital Coop		200	200
Andre tilgodehavender		2.562	2.500
		<u>790.119</u>	<u>692.319</u>
<i>Aktiver i alt</i>		<u>790.119</u>	<u>692.319</u>
<i>Passiver</i>			
Saldo ved årets start		412.971	454.773
Årets resultat		58.847	-41.802
		<u>471.818</u>	<u>412.971</u>
<i>Egenkapital i alt</i>		<u>471.818</u>	<u>412.971</u>
<i>Kortfristet gæld</i>			
Kreditorer		23.712	27.868
Skyldige omkostninger		21.319	8.534
Forudmodtaget indtægter		5.000	0
Depositum, lejligheder		57.000	57.000
Skyldig til lejer 1. sal		0	23.568
Feriepengeforpligtelse		97.214	94.875
Mellemregning PUF 2018/19	12	106.427	0
Mellemregning PUF 2019/20	13	0	2.778
Mellemregning Lemvig Müllers Fond	16	7.629	42.415
Mellemregning Østifterne	17	0	22.310
		<u>318.301</u>	<u>279.348</u>
<i>Kortfristet gæld i alt</i>		<u>318.301</u>	<u>279.348</u>
<i>Passiver i alt</i>		<u>790.119</u>	<u>692.319</u>

Noter, Café Stevnen

	2020 DKK	Budget 2020	2019 DKK
1 Indtægter			
Tilskud Stevns Kommune	350.000	350.000	350.000
Gaver	58.915	50.000	42.056
Øvrige indtægter	2.000	0	0
Mentor	3.564	0	32.500
Indtægter i alt	414.479	400.000	424.556
2 Cafédrift			
Varesalg	148.024	180.000	216.131
Foredrag	300	2.000	1.850
Varekøb	-77.043		
Varelager primo	-10.591		
Varelager ultimo	10.591	-95.000	-114.107
Aviser og blade	0	0	0
Emballage	-479	-100	-60
Cafédrift i alt	70.802	86.900	103.814
Dækningsgrad, cafedrift	48	48	48
3 Genbrug			
Indtægter	116.234	130.000	142.532
Direkte udgifter	2.786	1.500	0
Genbrug i alt	113.448	128.500	142.532
4 Aktiviteter			
Aktivitetsindtægter	11.205	7.000	7.003
Aktivitetsudgifter	8.791	4.000	8.400
Aktiviteter i alt	-2.414	-3.000	1.397

Noter, Café Stevnen

	2020 DKK	Budget 2020	2019 DKK
5 Lønninger			
Løn	278.005	337.405	339.404
Pensionsbidrag	37.640	40.524	33.101
Feriepengeforpligtelse	-4.163	3.197	11.850
ATP-bidrag	2.120	2.280	1.964
Lønninger i alt	313.602	383.406	386.319
6 Øvrige personaleudgifter			
Rejseudgifter	1.080	1.800	1.789
Kørselsgodtgørelse	0	500	0
Psykolog/krisehjælp	0	0	-3.275
Forsikringer personale	4.500	5.100	4.907
AER-bidrag, barsel m.v.	2.428	2.500	2.212
Kursusudgifter	0	3.000	3.042
Øvrige personaleudgifter	5.337	4.500	6.832
Øvrige personaleudgifter i alt	13.345	17.400	15.507
7 Lokaleudgifter			
Husleje	226.136	223.000	222.758
Huslejeindtægt	-74.000	-64.600	-28.000
Huslejeindtægt, lejligheder	-175.800	-175.800	-175.800
Rengøringsartikler	13.619	8.000	15.197
El, vand og varme	57.980	140.000	106.674
El, vand og varme dækket af projekter	-11.070	-50.600	0
Forsikringer	0	0	448
Renovation og spildevandsafgift	39.896	35.000	34.054
Vedligeholdelse, lokaler og udenomsarealer	17.625	14.000	24.200
Istandsættelse og vedligeholdelse lejligheder	15.246	0	354
Lokaleudgifter i alt	109.632	129.000	199.885
8 Inventar			
Inventaranskaffelser	7.243	10.000	7.702
Vedligeholdelse	0	500	100
Forsikring, løsøre	468	500	0
Inventar i alt	7.711	11.000	7.802

Noter, Café Stevnen

	2020	Budget	2019
	DKK	2020	DKK
9 Kontorhold m.v.			
Kontorartikler	5.410	4.000	6.312
Porto og gebyr	1.813	1.200	1.385
Telefon	7.912	9.700	9.674
IT-assistance	7.032	7.032	7.032
Alarmsystem	5.708	5.500	5.461
Erstatning vedr. forlig	1.500	0	0
Abonnementer	1.986	1.307	1.307
Fødevarestyrelsen	649	600	538
Forsikringer	465	465	599
Repræsentation og gaver	425	1.000	1.561
Møder	174	200	119
Kassedifferencer	6.922	0	6.821
Kontorhold dækket af projekter	-7.917	-2.000	-2.500
Kontorhold m.v. i alt	32.079	29.004	38.309
10 Socialstyrelsen, j.nr. 8005-2868 - Pulje PUF 2020/21			
Indtægter			
Tilskud	93.573	200.000	0
Indtægter i alt	93.573	200.000	0
Udgifter			
Lønninger	46.504	87.680	0
Aktivitetsudgifter	11.069	22.139	0
Husleje	36.000	72.000	0
Regnskab og revision	0	18.181	0
Udgifter i alt	93.573	200.000	0
Resultat	0	0	0
Bevilget tilskud	200.000		
Anvendt i 2020	93.573		
Rest, til anvendelse 1/1-30/6 2021	106.427		

Noter, Café Stevnen

	2020	Budget	2019
	DKK	2020	DKK
11 Socialstyrelsen, j.nr. 8005-1629 - Pulje PUF 2018/19			
Bevilget tilskud			225.000
Indtægter			
Tilskud	0	0	94.399
Indtægter i alt	0	0	94.399
Udgifter			
Løn	0	0	72.369
Rejseudgifter	0	0	547
Aktivitetsudgifter	0	0	-810
Vedligeholdelse lokaler	0	0	1.043
Kontorartikler	0	0	500
Abonnementer og kontingenter	0	0	750
Administration og revision	0	0	20.000
Udgifter i alt	0	0	94.399
Resultat	0	0	0

Noter, Café Stevnen

	2020	Budget	2019
	DKK	2020	DKK
12 Socialstyrelsen, j.nr. 8005-2046 - Pulje PUF 2019/20			
Bevilget tilskud	140.000		
Indtægter			
Tilskud	63.934	64.637	75.363
Indtægter i alt	63.934	64.637	75.363
Udgifter			
Lønninger	4.932	4.932	6.713
Aktivitetsudgifter	2.275	2.978	5.050
Husleje	20.000	20.000	28.000
El, vand og varme	24.000	24.000	33.600
Forsikring	0	0	2.000
Administration og revision	12.727	12.727	0
Udgifter i alt	63.934	64.637	75.363
Resultat	0	0	0
Bevilget tilskud	140.000		
Anvendt i 2019	75.363		
Rest, til anvendelse 1/1-31/5 2020	64.637		
Anvendt i 2020	63.934		
Rest, der er tilbagebetalt	703		
13 §18-midler			
Indtægter			
Tilskud	0	8.000	7.500
Indtægter i alt	0	8.000	7.500
Udgifter			
Kursusudgifter	0	0	0
Aktivitetsudgifter	0	8.000	7.500
Udgifter i alt	0	8.000	7.500
Resultat	0	0	0

Noter, Café Stevnen

	2020 DKK	Budget 2020	2019 DKK
14 Stevns Brand Fond			
Bevilget tilskud, modtaget i 2018	0		74.000
Indtægter			
Tilskud	0	0	50.272
Indtægter i alt	0	0	50.272
Udgifter			
Vedligeholdelse lokaler	0	0	33.198
Inventar anskaffelse	0	0	17.272
Inventar vedligeholdelse	0	0	1.279
Udgifter i alt	0	0	51.749
Resultat	0	0	-1.477
Bevilget tilskud i 2018			74.000
Anvendt i 2018, til inventar			23.728
Anvendt i 2019			50.272
Rest			0
15 Lemvigh Müllers Fond			
Bevilget tilskud			50.000
Indtægter			
Tilskud	34.786	42.415	7.585
Indtægter i alt	34.786	42.415	7.585
Udgifter			
Aktivitetsudgifter	7.481	42.415	6.796
Kontorhold	67	0	0
Lønninger	27.000	0	0
Personaleudgifter, frivillige	238	0	789
Udgifter i alt	34.786	42.415	7.585
Resultat	0	0	0
Bevilget tilskud	50.000		
Anvendt i 2019	7.585		
Anvendt i 2020	34.786		
Rest	7.629		

Noter, Café Stevnen

	2020 DKK	Budget 2020	2019 DKK
16 Østifterne			
Bevilget tilskud			25.000
Indtægter			
Tilskud	22.310	22.310	2.690
Indtægter i alt	22.310	22.310	2.690
Udgifter			
Aktivitetsudgifter	8.550	22.310	1.616
Løn	13.000	0	0
Kontorartikler	767	0	0
Annoncer	0	0	1.074
Udgifter i alt	22.317	22.310	2.690
Resultat	-7	0	0
Bevilget tilskud	25.000		
Anvendt i 2019	2.690		
Anvendt i 2020	22.317		
Brugt af egne midler	-7		
17 Isobro			
Bevilget tilskud			9.632
Indtægter			
Tilskud	0	0	9.632
Indtægter i alt	0	0	9.632
Udgifter			
Aktivitetsudgifter	0	0	6.398
Kursusudgifter, frivillige	0	0	2.215
Annoncer	0	0	1.019
Udgifter i alt	0	0	9.632
Resultat	0	0	0

Noter, Café Stevnen

	2020 DKK	Budget 2020	2019 DKK
18 Hjemløshed (KSA)			
Bevilget tilskud	80.000	80.000	0
Udgifter			
Aktivitetsudgifter	30.030	31.150	0
Løn	48.100	48.100	0
Kontorartikler	1.870	750	0
Udgifter i alt	80.000	80.000	0
Resultat	0	0	0
19 Vellivforeningen			
Bevilget tilskud	50.000	50.000	0
Udgifter			
Aktivitetsudgifter	8.000	10.000	0
Løn	22.000	22.000	0
Husleje	18.000	18.000	0
Telefon	2.000	0	0
Udgifter i alt	50.000	50.000	0
Resultat	0	0	0

20 Eventualforpligtelser

Der er indgået lejekontrakt for Algade 33 med årlig leje 226.135 kr. Lejeaftalen kan af begge parter opsiges med 6 måneders varsel