

Café Exit

CVR-nr. 30 88 73 87

Årsrapport 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 4 / 4 2019

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Jens Peter', written over a horizontal line.
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2018	
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	18

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 for Café Exit.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med principperne beskrevet under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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

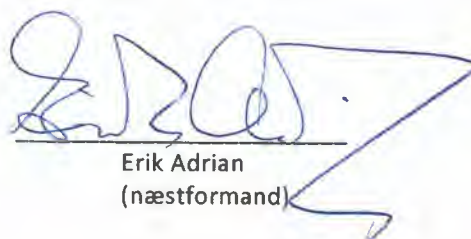
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 4. april 2019

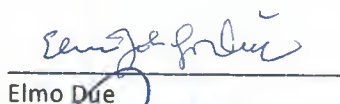
Bestyrelse



Niels Nymann Eriksen
(formand)



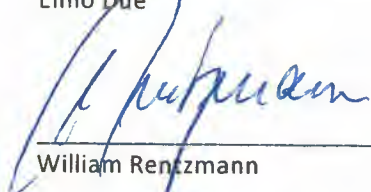
Erik Adrian
(næstformand)



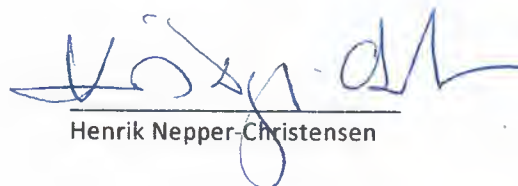
Elmo Due



Ellen Bækgård



William Rentzmann



Henrik Nepper-Christensen



Hans Andersen



Organisationschef

Ole Bjørn Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Café Exit

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Café Exit for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes på grundlag af regnskabsbestemmelserne i vedtægterne og den regnskabspraksis, som er beskrevet på side 13-14.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i vedtægterne og den regnskabspraksis, som er beskrevet på side 13-14.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionsetik, da revisionen udføres i overensstemmelse med bek. nr. 362 af 26. april 2018 samt bek. 97 af 27. januar 2014. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i vedtægterne og den regnskabspraksis, som er beskrevet på side 13-14. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionsetik, da revisionen udføres i overensstemmelse med bek. nr. 362 af 26. april 2018 samt bek. 97 af 27. januar 2014, 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionsetik, da revisionen udføres i overensstemmelse med bek. nr. 362 af 26. april 2018 samt bek. 97 af 27. januar 2014, 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 tilside-sættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

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 virksomheder, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at efterprøve 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; og at vurdere, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, 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.

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

København, den 4. april 2019

Redmark

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR-nr. 29 44 27 89



Darnell Vagnild

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32116

Foreningsoplysninger

Foreningen

Café Exit
Saxogade 5, st. 2.
1662 København V

Telefon: 21 38 91 92

CVR-nr.: 30 88 73 87

Stiftet: 8. november 2007

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Niels Nymann Eriksen (formand)
Erik Adrian (næstformand)
Elmo Due
Ellen Bækgård
William Rentzmann
Henrik Nepper-Christensen
Hans Andersen
Ole Bjørn Andersen (organisationschef)

Revision

Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Resultat

Driftsmæssigt var 2018 præget af, at Café Exit i efteråret 2016 modtog fireårig bevilling fra Satspuljen på i alt 10,5 mio. kroner for perioden 2017-2020 – fordelt med 1,5 mio. kroner i 2017 og 3 mio. kroner årligt i 2018-2020. Bevillingen fra Satspuljen har i 2018 dækket 47 % af driften i Café Exit.

Herudover blev stor del af driften i 2018 finansieret ved hjælp af den sidste del en flerårig bevilling fra Oak Foundation Denmark, der blev ydet i 2016 med henblik på at sikre foreningens drift frem til første del af 2018. Ligeledes sikrede en treårig bevilling fra OLE KIRK's Fond en del af det økonomiske grundlag for at kunne videreføre foreningens sociale, kulturelle og familierettede aktiviteter.

Café Exit fortsatte projektet med gældsrådgivning via frivillige. Frem til sommeren 2018 blev projektet finansieret af en bevilling fra en pulje under Socialstyrelsen. Det lykkedes mod forventning ikke at få en ny bevilling til en 2 årig forlængelse af projektet. Vi tilbyder fortsat gældsrådgivning, da det er en vigtig kerneydelse i foreningens arbejde. Tre mindre fonde har i efteråret 2018 bevilget til aktiviteten, som også fortsætter i 2019, idet den manglende projektstøtte dækkes via foreningens almindelige drift.

Café Exit modtog i lighed med de foregående år også midler fra Socialministeriets ULFRI-pulje (tidligere LOTFRI).

I 2018 modtog Café Exit også en bevilling på 200.000 kr. fra PUF-puljen under Socialstyrelsen med henblik på at fastholde og styrke frivilliges engagement i foreningens sociale og kulturelle aktiviteter.

Der er i 2018 modtaget støtte fra en pulje under Socialstyrelsen og fra Københavns Kommune til uddannelse af frivillige.

I 2018 videreførte Café Exit i samarbejde med Folkekirkens Videns- og Uddannelsescenter (FUV) – og med støtte fra FUV og TrygFonden – pilotprojektet "Fra fangenskab til fællesskab", hvor lokale folkekirker i tre provstier involveres i arbejdet med at integrere indsatte, der løslades til deres lokalområder. Projektet er blevet forlænget frem til 30. november 2019.

Herudover modtog foreningen en række bidrag fra mindre fonde, legater, Y's Mens Club mv. til ferieophold, kvindearbejde, klubaktiviteter mv.

Foreningen havde ved årets udgang 422 medlemmer, og vi modtog private gavebidrag af mindst 200 kroner fra 143 personer. Det betød, at foreningen fortsat opfylder betingelserne for at være godkendt efter ligningslovens § 8a, hvilket ud over medlemskontingenter og gavebidrag giver foreningen flere økonomiske fordele. Medlemskontingenter, gavebidrag og kollektbidrag gav foreningen en samlet indtægt på 253.172 kr.

I 2018 fik vi en indtægt på 95.500 kr. fra vores cykelprojekt, ligesom vi også havde stigende indtægter fra afholdelse af foredrag primært for konfirmander. Den samlede indtægt fra disse forretningsområder nåede i 2018 op på 208.954 kr. – mod 154.000 i 2017.

Café Exit har herudover arbejdet under rammerne af tilskud fra §18-midler til foreningens lokale afdelinger i København, Odense og Aarhus samt foreningens aktiviteter i Aalborg. Det lokale arbejde videreføres i disse byer, ligesom Café Exits ansatte og frivillige er involveret i en række aktiviteter for indsatte i flere fængsler på Sjælland, Fyn og i Jylland.

Årets resultat er et mindre underskud på godt 12.000 kr., hvilket anses for meget tilfredsstillende, idet indtægterne har ligget på et lavere niveau end de gjorde i 2017. Dermed har foreningen fortsat en egenkapital på godt 1 mio. kr., hvilket er bestyrelsens målsætning.

Foreningens aktivitetsniveau fremgår rent regnskabsmæssigt af note 1 til årsregnskabet, og det kan konstateres, at der i 2018 er anvendt i alt godt 6,4 mio. kr. til dækning af Café Exits omkostninger i overensstemmelse med de modtagne tilsagn om støtte.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke foreningens finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar – 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
1 Projektindtægter	6.416.028	6.886
2 Personaleomkostninger	4.361.644	4.425
3 Bidragsfremmende omkostninger	54.029	85
4 Lokaleomkostninger	479.716	455
5 Administrationsomkostninger	708.481	696
6 Øvrige projektrelaterede omkostninger	<u>814.204</u>	<u>1.118</u>
	<u>6.418.074</u>	<u>6.779</u>
Resultat før finansielle poster	-2.046	107
Renteudgifter, egne konti	<u>-10.073</u>	<u>-13</u>
Årets resultat	<u>-12.119</u>	<u>94</u>

Balance 31. december

Aktiver		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Omsætningsaktiver			
7	Deposita	61.950	62
8	Andre tilgodehavender	19.291	474
9	Likvide midler	<u>2.747.507</u>	<u>3.390</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.828.748</u>	<u>3.926</u>
Aktiver i alt		<u>2.828.748</u>	<u>3.926</u>

Balance 31. december

Passiver		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
	Egenkapital	<u>1.044.639</u>	<u>1.057</u>
10	Egenkapital	<u>1.044.639</u>	<u>1.057</u>
	Hensættelser til projekter mv.		
11	Forudbetalte projektbidrag	<u>1.093.998</u>	<u>1.722</u>
	Hensættelser i alt	<u>1.093.998</u>	<u>1.722</u>
	Gæld		
13	Anden gæld	<u>690.111</u>	<u>1.147</u>
	Gæld i alt	<u>690.111</u>	<u>1.147</u>
	Passiver i alt	<u>2.828.748</u>	<u>3.926</u>
14	Eventualforpligtelser og andre sikkerhedsstillelser		

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
1. Projektindtægter		
Projektstøtte fra donorer – øremærkede, jf. note 11	5.681.450	6.383
Andre fondsbidrag m.m. – jf. note 12	525.624	349
Exits forretningsområder	<u>208.954</u>	<u>154</u>
	<u>6.416.028</u>	<u>6.886</u>
2. Personalemkostninger		
Lønninger mv.	3.400.047	3.377
Pensionsbidrag	481.680	468
Regulering feriepengeforpligtelse	5.020	124
Honorarer	52.650	126
Lønrefusion	-51.602	-165
ATP, elevrefusion samt andre offentlige bidrag	72.261	64
Interne konsulenter	235.344	239
Medarbejder- og organisationsudvikling	141.186	169
Andre personaleomkostninger	<u>25.058</u>	<u>23</u>
	<u>4.361.644</u>	<u>4.425</u>
3. Bidragsfremmende omkostninger		
Hjemmesider	28.154	41
Formidling i øvrigt	14.005	16
Repræsentation	<u>11.870</u>	<u>28</u>
	<u>54.029</u>	<u>85</u>
4. Lokalemkostninger		
Husleje	352.063	344
El, varme, vand, alarm mv.	70.503	59
Rengøring	<u>57.150</u>	<u>52</u>
	<u>479.716</u>	<u>455</u>

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
5. Administrationsomkostninger		
Kontorhold mv.	51.281	72
Telefon, fax og internet	75.957	71
Revision	66.201	79
Regnskabsmæssig assistance	87.386	86
Forsikringer	14.378	17
Kontingenter	29.439	35
It-omkostninger	376.819	341
Inventar og småanskaffelser	61.734	38
Momsregulering	-54.788	-44
Kasse- og øredifferencer	74	1
	<u>708.481</u>	<u>696</u>
6. Øvrige projektrelaterede omkostninger		
Fortæring, arrangementer og værested	253.149	283
Aktiviteter, netværksskabende tilbud mv.	79.423	7
Transport og rejser	252.173	258
Konsulentbistand	229.459	570
	<u>814.204</u>	<u>1.118</u>
7. Deposita		
Anskaffelsessum primo	61.950	62
Årets bevægelser	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>61.950</u>	<u>62</u>
8. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg	17.475	1
Tilgodehavende kontingenter m.m.	0	225
Tilgodehavender vedr. projekter, jf. note 11	6.695	0
Periodeafgrænsning	0	0
Øvrige tilgodehavender	-4.879	34
	<u>19.291</u>	<u>260</u>

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
9. Likvide midler		
Kassebeholdning	747	2
Andelskassen Oikos		
Primær driftskonto	94.174	60
Danske Bank		
Primær driftskonto	1.104.488	135
Øvrige konti	1.269.217	0
Nordea Bank Danmark		
Primær driftskonto	26.398	1.412
Øvrige konti	<u>252.483</u>	<u>1.781</u>
	<u>2.747.507</u>	<u>3.390</u>
10. Egenkapital		
Saldo primo	1.056.758	963
Årets resultat	<u>-12.119</u>	<u>94</u>
Fri egenkapital i alt	<u>1.044.639</u>	<u>1.057</u>

Noter

11. Projektstøtte fra donorer – øremærkede

	Saldo primo	Indbetalt i året	Tilbageført donor	Omkostninger i året	Øvrige indtægter	Omkostning-er dækket af egne midler	Saldo Ultimo
<i>Donor: Socialministeriet, UDSIT</i>							
It-muligheder for indsatte og tidligere indsatte	212.180	0	212.180	0	0	0	0
<i>Donor: Socialministeriet, ULFRI-Puljen</i>							
Tipsmidler 2018 – driftstilskud	0	333.750	0	333.870	0	-120	0
<i>Donor: Socialministeriet, SATS-Puljen</i>							
Driftstilskud 2017-2020	0	3.000.000	0	3.542.424	-522.573	-19.852	0
<i>Donor: Socialministeriet, Uddannelse, kurser</i>							
Hverdagsmestring af ADHD	25.500	0	0	25.913	0	-413	0
<i>Donor: Socialministeriet, FRIGÆLD</i>							
Etablering af frivillig gældsrådgivning	-7	0	0	-7	0	0	0
<i>Donor: Socialministeriet</i>							
Gældsrådgivning for indsatte og ex-indsatte	68.258	252.520	0	288.923	0	0	31.855
<i>Donor: Socialministeriet, UDD-puljen</i>							
Kurser for frivillige 2017-18	4.000	19.047	0	9.310	0	0	13.737
<i>Donor: Socialministeriet, PUF-puljen</i>							
2017-18	93.796	113.585	0	242.276	0	-34.895	0
<i>Donor: Socialministeriet, PUF-puljen</i>							
2017-18	0	116.950	0	61.635	0	0	55.315

Noter
11. Projektstøtte fra donorer – øremærkede

	Saldo primo	Indbetalt i året	Tilbageført donor	Omkostning- er i året	Øvrige indtægter	Omkostning- er dækket af egne midler	Saldo Ultimo
<i>Donor: Odense Kommune</i>							
§18 Bevilling	40.000	0	0	41.479	0	-1.479	0
<i>Donor: Københavns Kommune</i>							
§18 Bevilling	0	155.000	0	155.629	0	-629	0
<i>Donor: Aarhus Kommune</i>							
§18 Bevilling	0	20.000	0	33.280	-60	-13.220	0
<i>Donor: Aalborg Kommune</i>							
§18 Bevilling	10.000	30.000	10.000	12.064	0	0	17.936
<i>Donor: Københavns Kommune</i>							
Pulje til uddannelse af frivillige	0	10.000	0	10.691	0	-691	0
<i>Donor: Tryk Fonden & FUV</i>							
Fra fangenskab til fællesskab	401.389	0	0	188.026	0	0	213.364
<i>Donor: OAK Foundation</i>							
Fra indsat til værdsat	769.913	0	0	769.966	0	-52	0
<i>Donor: Den Folkekirkelige Udviklingsfond</i>							
Fra indsat til værdsat-Det svære møde med samfundet	-225.000	225.000	0	0	0	0	0

Noter
11. Projektstøtte fra donorer – øremærkede

	<u>Saldo primo</u>	<u>Indbetalt i året</u>	<u>Tilbageført donor</u>	<u>Omkostninger i året</u>	<u>Øvrige indtægter</u>	<u>Omkostninger dækket af egne midler</u>	<u>Saldo Ultimo</u>
<i>Donor: Den A.P. Møllerske Støttefond</i>							
Netværksrådslagning	-213.860	213.860	0	0	0	0	0
<i>Donor: Den Folkekirkelige Feriefond</i>							
Ferieophold i sommeren 2018	0	27.200	0	27.200	0	0	0
<i>Donor: Bikubenfonden</i>							
Juleprojekt	0	225.200	0	179.012	0	0	46.188
<i>Donor: Paula & Axel Nissens Legat</i>							
Arbejdet i Café Exit	0	100.000	0	0	0	0	100.000
<i>Donor: LB Foreningernes Fond</i>							
Foredragsprojekt	0	100.000	0	0	0	0	100.000
<i>Donor: Frimodt- Heineke Fonden</i>							
Gældsrådgivning	0	25.000	0	12.500	0	0	12.500
<i>Donor: Otto Bruuns Fond</i>							
Gældsrådgivning	0	25.000	0	12.500	0	0	12.500
<i>Donor: Otto & Gerda Bings Legat</i>							
Gældsrådgivning	0	10.000	0	10.000	0	0	0
<i>Donor: Ole Kirks Fond</i>							
Udvikelse af Café Exits Sociale og kulturelle aktiviteter	309.346	500.000	0	318.743	0	0	490.603
	<u>1.495.516</u>	<u>5.502.112</u>	<u>222.180</u>	<u>6.275.434</u>	<u>-522.633</u>	<u>-71.352</u>	<u>1.093.998</u>

Noter

12. Andre Fondsbidrag	Indtægt i året	
<u>Fonde og andre bidragsydere (herunder kontingenter, gavebidrag m.m.):</u>		
Mindre øremærkede samt ikke øremærkede bevillinger:		
Tage & Claudine Lund-Larsens Fond		5.000
Aberdeen Asset Management		20.000
Cenacoios Venner		15.952
Aarhus Y's Mens Club Marselisborg – 2 bevillinger		20.000
Aage og Johanne Louis Hansens Fond		25.000
Den Bøhmske Fond		20.000
Skanderborg Y's Mens Club		5.000
Østifterne		50.000
Apostelkirkens Menighedspleje		4.000
Københavns Kommune (julearrangement)		12.000
Kollektbidrag		29.002
Medlemskontingenter		95.100
Gavebidrag		129.070
Indtægter cykelprojekt		<u>95.500</u>
		<u>525.624</u>
	2018	2017
	kr.	kr.
13. Anden gæld		
A-skat, moms, ATP mv.	97.540	142
Feriepengehensættelse	482.604	478
Tilbagebetaling af projektstøtte, jf. note 11	0	212
Skyldige omkostninger	<u>109.967</u>	<u>315</u>
	<u>690.111</u>	<u>1.147</u>

14. Eventualforpligtelser og andre sikkerhedsstillelser

Café Exit har udstedt en anfordringsgaranti på kr. 68.750 over for Apostelkirkens Menighedssamfund. Garantien tjener til sikkerhed for genopbygning af nedrevet væg mellem Café Exits to lejemaal i Saxogade i tilfælde af fraflytning.

I saldoen for øvrige konti, jf. note 9, på i alt kr. 1.093.998 indgår en saldo på kr. 100.907, som henstår på en særskilt konto. Beløbet hidrører fra uforbrugte projektmidler fra Socialstyrelsen. På disse projekter er der samlede ubrugte midler på kr. 100.907.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Café Exit for 2018 er opstillet i overensstemmelse med almindeligt anerkendte regnskabsprincipper og under hensyntagen til de særlige regnskabsmæssige krav, der stilles af organisationens bidragsydere. Der er således foretaget særskilte specifikationer af modtagne tilskud og bidrag samt anvendelsen heraf, jævnfør det talmæssige indhold i noterne 11 – 12.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til de foregående år, er følgende:

Generelt om indregning og måling

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

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Indtægter i form af administrationstilskud i forbindelse med gennemførelse af projekter indregnes i overensstemmelse med de indgåede aftaler med donorer og bidragsydere og indregnes i takt med forbruget på de enkelte projekter.

Omkostninger

Omkostninger i form af lønninger og øvrige administrationsudgifter indregnes i takt med omkostningernes afholdelse.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Køb af materielle anlægsaktiver udgiftsføres direkte i resultatopgørelsen idet anskaffelserne anses for dækket af projektbevillingerne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodisering af tilgodehavender og gældsforpligtelser

Mellemværender med eksterne samarbejdspartnere er periodiseret pr. statusdagen, således at indtægter og omkostninger der vedrører indeværende regnskabsår er medtaget i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris til nominel værdi.

Hensættelser til projekter

Hensættelser består af beløb modtaget fra samarbejdspartnere og støttegivere i øvrigt, hvor de modtagne beløb er bundet til anvendelse på specifikke projekter.