

Dansk Bibel-Institut
CVR-nr. 53 55 13 19

Årsrapport
2015

Forelagt på instituttets
årsmøde, den / 2016

dirigent

Indhold

	Side
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	
Oplysninger om instituttet	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 18

Ledespåtegning

Styrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Dansk Bibel-Institut.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de undtagelser, der er nævnt under anvendt regnskabspraksis.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af instituttets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af instituttets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

København, den 13. februar 2016

Daglig ledelse

Børge Haahr Andersen
(rektor)

Ellen Lodahl Pedersen
(sekretariatsleder)

Kirsten Hansen
(økonomifuldmægtig)

Styrelsen

Christian Jensen
(formand)

Jens Jørgen Rasmussen
(næstformand)

Karsten Christensen
(medlem af forretningsudvalget)

Bent Lind
(medlem af forretningsudvalget)

Carsten Espersen

Flemming Burgdorf

Torben Winther

Jens Erik Rasmussen

Jens C. Schmidt

Andreas Ipsen

Uffe Kronborg

Jákup E. Petersen

Ebbe Kaas

Simon Møller Olesen

Flemming Kronborg Bak Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i Dansk Bibel-Institut

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Bibel-Institut for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af instituttets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af instituttets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetning

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

Kolding, den 13. februar 2016

BRANDT

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Malene Mogensen
statsautoriseret revisor

Oplysninger om instituttet

Instituttet

Dansk Bibel-Institut
Leifsgade 33, 6.-7.
2300 København S

Telefon: 33 13 55 00
Hjemmeside: www.dbi.edu
E-mail: dbi@dbi.edu

CVR-nr.: 53 55 13 19
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Styrelsen

Christian Jensen (formand)
Jens Jørgen Rasmussen (næstformand)
Karsten Christensen (medlem af forretningsudvalget)
Bent Lind (medlem af forretningsudvalget)
Carsten Espersen
Flemming Burgdorf
Torben Winther
Jens Erik Rasmussen
Jens C. Schmidt
Andreas Ipsen
Uffe Kronborg
Jákup E. Petersen
Ebbe Kaas
Simon Møller Olesen
Flemming Kronborg Bak Poulsen

Daglig ledelse

Børge Haahr Andersen (rektor)
Ellen Lodahl Pedersen (sekretariatsleder)

Revision

BRANDT
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Birkemose Allé 27, st.
6000 Kolding

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Dansk Bibel-Instituts (DBI) hovedaktivitet er videnskabelig teologisk forskning og undervisning på Bibelens og kirkens evangelisk-lutherske bekendelses grund.

Væsentlige begivenheder i året samt det regnskabsmæssige resultat

DBI har i 2015 finansieret undervisning og forskning i den danske afdeling af Fjellhaug International University College. Desuden har DBI givet supplerende undervisning til teologistuderende ved Københavns Universitet.

Indtægterne blev i alt 8,9 mio. kr. inkl. renter mod budgetteret 8,9 mio. kr. I forhold til sidste år er indtægterne 196.127 kr. større. Der er indgået testamentariske gaver til arvepuljen i dette regnskabsår på 286.647 kr., og vi har i år overført 56.976 kr. til driften.

Udgifterne blev i alt 8,7 mio. kr. inkl. renter mod budgetteret 8,9 mio. kr. Den mindre udgift i forhold til budget indebærer flere elementer. Der ligger en merudgift i form af tilbagebetaling af forskningsmidler til Fjellhaug, samt ingen forskningsmidler i 2015. De administrative omkostninger, samt censur til Fjellhaug er blevet mindre. Anvendt henlæggelse til flytteomkostninger er i 2015 budgetteret som indtægt, men indlagt i regnskabet som nedskrivning på afskrivninger. Ellers er det hovedsageligt en budgetbesparelse i løn. Løn er fortsat den største udgiftspost med 5,8 mio. kr.

Årets resultat, udviser et overskud på 192.796 kr. Efter henlæggelser på 320.047 kr., som vedrører arv samt støttepulje, udviser årets resultat et underskud på 127.251 kr., hvilket anses for tilfredsstillende i forhold til den udfordring, DBI har haft med stipendier og tilbagebetaling af forskningsmidler til Fjellhaug.

Begivenheder ved regnskabsårets udløb

Studerende på den danske afdeling af Fjellhaug International University Colleges uddannelser får fortsat ikke SU. Ansøgning om SU i december 2013 blev besvaret med afslag i februar 2015. DBI arbejder fortsat på at skaffe alternative måder at støtte de studerende økonomisk, uden at det går ud over indtægterne til driften.

Forventninger til det nye år

DBI skal i 2016 have det samme beløb i almindelige gaver, som vi fik i 2015, samt ca. 200.000 kr. mere. DBIs daglige ledelse har fokus på at iværksætte en række nye tiltag for at få øgede indtægter, samt fokus på mulige besparelser i 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, tilpasset Dansk Bibel-Institut's særlige forhold. Regnskabspraksis afviger desuden fra årsregnskabsloven ved, at der er oprettet en særlig arvefordelingspulje samt, at værdipapirer er værdiansat til kostpris.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå instituttet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen under de indtægter og omkostninger, de vedrører.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter fra gaver, kollekter, arv, offentlige tilskud og øvrige indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der modtages i regnskabsåret.

Formålsbestemte gaver og tilskud med direkte dispositionsanvisning hensættes til anvendelse i overensstemmelse med formålet eller givernes ønske.

Modtaget arv henlægges i en arvefordelingspulje, hvorfra der hvert år til resultatopgørelsen overføres 20% af saldoen pr. 31. december året før det aktuelle regnskabsår.

Omkostninger

Omkostninger omfatter personaleomkostninger samt omkostninger til markedsføring, lokaler, administration og øvrige driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Deposita er optaget til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Driftsmidler og inventar	3 - 5 år

Småaktiver med en kostpris på under 16 t.kr. (inkl. moms) indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer indregnes under finansielle anlægsaktiver og måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende det kommende regnskabsår.

Henlæggelser

Henlæggelser indeholder modtaget arv og gaver, som er formålsbestemte. Testamentarisk arv indgår i arvefordelingspuljen, hvorfra der hvert år overføres 20% af saldoen pr. 31. december året før det aktuelle regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Indtægter		
1	Gaver	7.824.035	7.624.158
2	Offentlige tilskud	315.642	269.638
3	Øvrige indtægter	723.141	772.316
	I alt	8.862.818	8.666.112
	Omkostninger		
4	Markedsføringsomkostninger	-473.413	-538.311
5	Lokaleomkostninger	-909.902	-893.220
6	Administrationsomkostninger	-454.463	-576.220
7	Personaleomkostninger	-2.443.579	-2.200.484
8	Personaleomkostninger FiH-dk	-3.311.885	-3.369.334
9	Andre driftsomkostninger	-1.058.855	-710.008
10	Afskrivninger materielle anlægsaktiver	-9.764	-69.934
	Resultat før finansielle poster	200.957	308.601
11	Andre finansielle indtægter	8.875	9.454
12	Andre finansielle omkostninger	-17.036	-17.845
	Årets resultat	192.796	300.210
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført til overført resultat	-127.251	-203.610
	Henlagt til arvefordelingspulje	286.647	5.000
	Henlagt til DBI Støttepulje	33.400	44.875
	Henlagt til flytteomkostninger	0	453.945
		192.796	300.210

Balance 31. december 2015

Aktiver

Note		<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
13	Indretning lejede lokaler	306.740	345.081
13	Driftsmateriel og inventar	122.471	108.875
	Materielle anlægsaktiver	<u>429.211</u>	<u>453.956</u>
14	Deposita	215.327	160.062
15	Investeringsforeningsbeviser	242.399	448.744
	Finansielle anlægsaktiver	<u>457.726</u>	<u>608.806</u>
	Anlægsaktiver	<u>886.937</u>	<u>1.062.762</u>
16	Varelager	<u>0</u>	<u>7.468</u>
17	Andre tilgodehavender	342.950	394.907
	Periodeafgrænsningsposter	51.335	897
	Tilgodehavender	<u>394.285</u>	<u>395.804</u>
18	Likvide beholdninger	<u>1.544.140</u>	<u>1.289.973</u>
	Omsætningsaktiver	<u>1.938.425</u>	<u>1.693.245</u>
	Aktiver	<u><u>2.825.362</u></u>	<u><u>2.756.007</u></u>

Balance 31. december 2015

Passiver

Note	2015 kr.	2014 kr.
19 Egenkapital	-43.867	83.384
Egenkapital før henlæggelser	-43.867	83.384
20 Henlæggelse til arvefordelingspulje	514.550	284.878
21 Henlæggelse til DBI Støttepulje	446.222	412.822
22 Henlæggelse til flytteomkostninger	387.945	453.945
Henlæggelser	1.348.717	1.151.645
Egenkapital i alt	1.304.850	1.235.029
23 Private lån	418.500	486.000
Overført til kortfristet gæld	-17.500	-17.500
Langfristede gældsforpligtelser	401.000	468.500
Kortfristet del af langfristet gæld	17.500	17.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.208	94.220
24 Gæld til FiH-dk	681.189	592.857
25 Anden gæld	392.615	347.901
Kortfristede gældsforpligtelser	1.119.512	1.052.478
Gældsforpligtelser	1.520.512	1.520.978
Passiver	2.825.362	2.756.007
26 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
27 Eventualforpligtelser		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Gaver		
Almindelige gaver	4.518.994	4.770.085
Gaveindtægter, ekstraordinære	575.000	550.000
Gavebreve	1.969.401	1.821.954
Høstofre	33.549	22.451
Kollekter	141.248	172.024
Arv	286.647	5.000
Legater	14.000	0
DBI Posten	250	2.100
Årsmødegaver	2.070	1.000
Gaver Bachelor-SU puljen	18.000	10.400
DBI Støttepulje	7.200	18.675
Gaver (særindsamling Peter Olsen)	127.700	142.500
Gaver Bachelor uddannelsen	73.000	38.000
Overført fra arvefordelingspulje	56.976	69.969
	<u>7.824.035</u>	<u>7.624.158</u>
<p>Heraf er indsamlet 379.276 kr. via link på hjemmesiden.</p>		
2 Offentlige tilskud		
Tips og lotto	165.658	178.656
Bladpuljen	56.808	54.282
Momskompensation	93.176	36.700
	<u>315.642</u>	<u>269.638</u>
3 Øvrige indtægter		
Skribenthonorarer	8.400	15.288
Annoncer	33.083	30.857
Deltagergebyrer	81.400	49.715
Tilskud Bachelor uddannelsen	190.000	236.500
Tilskud Kristian Mogensen	300.000	400.000
Lejeindtægt Københavnerkirken	84.326	32.110
Lejeindtægt ELM	16.607	6.446
Diverse udlejning af lokaler	9.325	1.400
	<u>723.141</u>	<u>772.316</u>

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
4 Markedsføringsomkostninger		
Annoncer og tryksager	40.388	43.575
Fortæring	31.502	35.737
Rejseudgifter Information	36.245	38.065
Rejseudgifter Lærere	77.122	77.826
Rejseudgifter Styrelsen	31.120	48.822
Blomster, gaver	5.424	6.393
Repræsentation	5.976	13.725
Trykning DBI Posten	78.864	86.530
Trykning girokort	0	19.469
Porto indland	166.772	168.169
	473.413	538.311

Heraf vedrører FiH-dk 28.451 kr.

5 Lokaleomkostninger		
Husleje	648.152	834.235
Drift af Leifsgade 33	107.238	60.788
Varme	75.212	74.310
EI	58.209	40.269
Reparation og vedligeholdelse	8.209	93.653
Afsat til fraflytning	-15.000	-218.157
Rengøring	13.037	5.288
Småanskaffelser	14.845	2.834
	909.902	893.220

6 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	17.063	14.197
Telefon og internet	30.993	31.569
Porto og gebyrer	93.678	87.928
Forsikring	49.982	44.976
Abonnement og kontingent	49.035	39.028
IT udgifter	71.643	191.188
Aviser og tidsskrifter	5.930	4.080
Copydan	9.753	0
PBS omkostninger	63.245	56.081
Revision	49.000	46.000
Revision rest sidste år	3.188	8.319
Advokat	0	8.734
Reparation og vedligeholdelse	8.415	9.994
Småanskaffelser	100	2.702
Diverse	2.438	31.424
	454.463	576.220

Heraf vedrører FiH-dk 11.258 kr.

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
7 Personalemkostninger		
Gager	2.144.003	2.204.773
Honorarer	100.987	20.226
Feriepenge	17.800	8.488
ATP	21.600	22.590
Barsel.dk	7.236	7.226
Skattefrie rejsegodtgørelser	5.568	6.953
Pension	172.386	177.273
Regulering feriepengeforpligtelse	-7.993	-179.451
Lønrefusion	-43.183	-83.674
Rejse og ophold gæstelærere	14.347	12.359
Personalemkostninger	<u>10.828</u>	<u>3.721</u>
	<u>2.443.579</u>	<u>2.200.484</u>
8 Personalemkostninger FiH-dk		
Gager FiH-dk	3.180.992	3.038.964
ATP	24.840	24.840
Barsel.dk	27.532	31.818
Pension	63.002	58.104
Regulering feriepengeforpligtelse	<u>15.519</u>	<u>215.608</u>
	<u>3.311.885</u>	<u>3.369.334</u>
9 Andre driftsomkostninger		
Uddannelsesstøtte studerende	486.900	313.320
Censur	33.993	33.039
Administration Bachelor og ÅUIK	355.411	166.254
Biblioteksbøger	134.487	100.052
Driftsomkostninger bibliotek	17.097	21.322
Mødeudgifter	39.319	56.660
Udgifter kopimaskine	22.186	19.148
Salg af kopi og print	-12.526	-13.014
Resultat bogsalg jf. nedenfor	<u>-18.012</u>	<u>13.227</u>
	<u>1.058.855</u>	<u>710.008</u>

Heraf vedrører FiH-dk 414.509 kr.

(Fortsættes næste side)

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
9 Andre driftsomkostninger (fortsat)		
Bogsalg		
Salg af egne udgivelser	75	505
Salg af danske bøger	36.751	25.243
Salg på bogauktion	2.420	3.955
Salg af udenlandske bøger	2.268	0
Køb egne udgivelser	-50	-1.550
Køb danske bøger	-25.110	-41.358
Køb udenlandske bøger	0	0
Kassedifference	5	-22
Lagerregulering	1.653	0
	<u>18.012</u>	<u>-13.227</u>
10 Afskrivninger materielle anlægsaktiver		
Inventar	37.423	31.593
Indretning lejede lokaler	38.341	38.341
Anvendt henlæggelse til flytteomkostninger	-66.000	0
	<u>9.764</u>	<u>69.934</u>
11 Andre finansielle indtægter		
Rente bank	297	9.454
Udbytte investeringsforeninger	8.578	0
	<u>8.875</u>	<u>9.454</u>

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
12 Andre finansielle omkostninger		
Rente bank	122	778
Rente private lån	2.500	7.500
Rente og gebyrer	14.414	9.567
	17.036	17.845

Heraf vedrører FiH-dk 5.834 kr.

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar kr.
13 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	383.422	372.321
Tilgang	0	51.019
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	383.422	423.340
Af- og nedskrivninger primo	-38.341	-263.446
Årets af- og nedskrivninger	-38.341	-37.423
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-76.682	-300.869
Regnskabsmæssig værdi	306.740	122.471

	2015	2014
	kr.	kr.
14 Deposita		
Huslejedepositum Leifsgade	215.327	160.062
	215.327	160.062
15 Investeringsforeningsbeviser		
Danske Invest Mix Obligationer, 2.333 stk.	242.399	242.399
Danske Invest Norden Indeks, 72 stk.	0	5.445
Sparinvest Value, 579 stk.	0	165.684
Nordea Bank, 660 stk.	0	35.216
	242.399	448.744

Værdipapirer er optaget til kostpris.
Kursværdien pr. 31. december 2015 udgør 233.444 kr.

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
16 Varelager		
Bøger	32.118	41.240
Varelagernedskrivning	-32.118	-33.772
	0	7.468
17 Andre tilgodehavender		
Gaver og gavebrevsydelser	140.570	172.526
Debitorer	7.442	2.262
Dansk Europamission, tilskud 2014	0	35.000
SU lån	180.600	175.000
Deposita	0	1.750
Andre tilgodehavender	14.338	8.369
	342.950	394.907
18 Likvide beholdninger		
Kasse	25.517	11.282
Danske Bank, erhvervskonto	422.131	396.356
Danske Bank, erhvervsgiro	1.059.677	872.823
Danske Bank, Erhvervsgiro SU	36.811	9.508
Aftalekonto	4	4
	1.544.140	1.289.973
19 Egenkapital		
Egenkapital primo	83.384	286.994
Overført til overført resultat	-127.251	-203.610
	-43.867	83.384
20 Henlæggelse til arvefordelingspulje		
Henlæggelse primo	284.878	349.847
Henlagt i år	286.647	5.000
Overført til driften	-56.975	-69.969
	514.550	284.878
21 Henlæggelse til DBI Støttepulje		
Henlæggelse primo	412.822	367.947
Henlagt i år	33.400	44.875
	446.222	412.822

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
22 Henlæggelse til flytteomkostninger		
Henlæggelse primo	453.945	453.945
Overført til driften	-66.000	0
	387.945	453.945
23 Private lån		
Private lån, rentefrie	103.500	121.000
Private lån, rente- og afdragsfrie	315.000	115.000
Private lån, forrentet og afdragsfrie	0	250.000
	418.500	486.000
Del af private lån, der forfalder efter 5 år	344.500	408.500
24 Gæld til FiH-dk		
FiH-dk, jf. nedenfor	681.189	592.857
	681.189	592.857
Udgifter		
Løn lærere (6,5 fuldtidsstillinger)	-3.311.885	-3.369.334
Rejse- og mødeudgifter	-28.181	-39.714
Bibliotek	-47.122	-40.221
Administration	-308.275	-238.545
Censur	-33.993	-33.039
Gebyrer og diverse udgifter	-42.481	-18.736
	-3.771.937	-3.739.589
Betales af DBI	3.771.937	3.739.589
	0	0
Aktiver		
Tilgode hos DBI	681.189	592.857
Danske Bank	8.063	90.420
	689.252	683.277
Passiver		
Egenkapital	0	0
Skyldig FiH Norge	320.140	239.971
Skyldig ATP	6.210	6.210
Skyldig A-skat og AM-bidrag	0	89.405
Feriepengeforpligtelse funktionærer	356.096	340.577
Sociale bidrag	6.806	7.114
	689.252	683.277

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
25 Anden gæld		
Skyldig A-skat og AM-bidrag	61.488	0
Skyldig ATP	5.400	5.490
Skyldige feriepenge	4.530	4.240
Feriepengeforpligtelse funktionærer	225.222	233.215
Sociale bidrag	1.743	2.071
Depositum nøgler	19.000	32.200
Depositum fremleje	22.169	22.169
Moms	3.753	2.206
Afsat revisor	49.000	46.000
Gavekort	310	310
	<u>392.615</u>	<u>347.901</u>

26 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankengagement er der givet pant i 2.333 stk. Danske Invest Mix Obligationer.

27 Eventualforpligtelser

Lejemål Leifsgade 33, 6. og 7. sal, København S

Den årlige leje udgør 769.132 kr. inkl. moms. Lejemålet er uopsigeligt fra lejers side til den 30. juni 2024.

Leasingkontrakt

RICOH MPC4502 kopi og printscan. Kvartårlig leasingydelse udgør 2.975 kr. inkl. moms. Restløbetid 27 måneder.