

## Folkeuniversitetet i Frederikssund

### Årsregnskab 2016

---

#### Indledning

Regnskabet for Folkeuniversitetet i Frederikssund for 2016 viser en omsætning på 176.760 kr. og et overskud på 9.423 kr. Egenkapitalen er ved årets udgang 135.686 kr.

Årsomsætningen er en smule mindre end foregående år 2015, hvilket skyldes mindre tilslutning til operaarrangementerne, hvor omsætningen for disse arrangementer i høj grad skyldes køb/salg af teaterbilletter og kun i mindre grad deltagelse ved foredrag.

Årets overskud på 9.423 kr. er som i 2015 (9.376 kr.), men det skyldes bl.a., at der i 2016 blev modtaget administrationstilskud, "frimærkepenge", fra Folkeuniversitetsnævnet for både 2015 og 2016, i alt 2.705 kr. Så reelt er der tale om en nedgang i indtægt på ca. 2.600 kr. i forhold til 2015.

Salg af kaffe i pauserne gav et overskud på 2.613 kr.

Der er gennemført følgende arrangementer:

Arrangement	Forår 2016	Efterår 2016	Året 2016
Forelæsninger	15	16	31
Læsekreds 4 aftener	1		1
Operaforestillinger	1	1	2
Ekskursioner/museumsbesøg	4	1	5

Aktivitetsniveauet har været meget højt og noget højere i 2016 end i 2015, hvor der blev gennemført 24 forelæsninger og 3 ekskursioner. Antal operaforestillinger og læsekreds er uændret i forhold til 2015.

#### Deltagerantal

I 2016 var der i alt 1433 deltager, hvilket svarer nøje til deltagerantallet i 2015 og 2014, som var henholdsvis 1419 og 1430 stk. I 2016 udgjorde antallet af ikke betalende deltagere 237, hvilket også svarer til antallet i 2015 og 2014, som var henholdsvis 235 og 224.

#### Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen, som vist efterfølgende, er opstillet i overensstemmelse med kravet fra Folkeuniversitetsnævnet, og er den opstilling, Folkeuniversitetet i Frederikssund skal benytte til rapportering til nævnet. Opstillingen er dog ikke særlig oplysende, hvorfor en mere detaljeret opstilling findes sidst i notatet.

Det fremgår, at hovedtallene er som følger:

- Årets omsætning er 176.760 kr.
- Årets overskud er 9.423 kr.
- Egenkapitalen er 135.686 kr.

Der er ingen gæld til kreditorer og ingen tilgodehavender.

<b>Årsregnskab for året</b>		<b>2016</b>	
<b>Indtægter</b>			
Deltagerbetaling, forelæsninger		76.886,82	
Deltagerbetaling, kurser		0,00	
Administrationsindtægter		98.416,31	
Andre Indtægter (frimærkepenge)		2.705,00	
Periodeforskydning		-1.398,00	
Renteindtægter		150,00	
<b>Indtægter i alt</b>		<b>176.760,13</b>	
<b>Udgifter</b>			
Komitéafgift, forelæsninger		64.325,00	
Komitéafgift, kurser		0,00	
Programmer, annoncering mm		9.450,00	
Porto		3.600,00	
Repræsentation og gaver		2.544,00	
Øvrige udgifter		87.362,73	
Renteudgifter og gebyrer		54,65	
<b>Udgifter i alt</b>		<b>167.336,38</b>	
<b>Balance:</b>			
<b>Aktiver:</b>			
Tilgodehavender (debitorer)		0,00	
Likvide beholdninger (bank og kasse)		137.084,67	
<b>Aktiver i alt</b>		<b>137.084,67</b>	
<b>Passiver</b>			
Egenkapital pr. 1.01		<b>126.262,92</b>	
+/- årets resultat		9.423,75	
Egenkapital pr. 31.12		135.686,67	
Periodeforskudt		1.398,00	
Gæld (kreditorer)		0,00	
<b>Passiver i alt</b>		<b>137.084,67</b>	

### Bemærkninger til årets resultat

For mere detaljerede regnskabsoplysninger henvises til opstillingen sidst i notatet.

Entreafgiften for deltagelse i forelæsninger er 80 kr. pr. gang. Ekskursioner og museumsbesøg blev prissat, så de stort set hvilede i sig selv.

Årets overskud på 9.423 kr. kan opdeles i 3 elementer:

Overskud i alt	9.423,75
Heraf Kaffeservering	2.613,34
Heraf administrationstilskud	2.705,00
Resultat af primære drift	4.105,41

Overskudsgraden er 5,4 %, beregnet som det samlede overskud i forhold til den totale omsætning.

Resultatet af den primære drift inklusive køb af billetter til opera er en overskudsgrad på 2,5 %. Ses der bort fra køb af operabilletter er overskudsgraden af den direkte primære drift 3,2 %.

Overskudsgraden for det samlede regnskabsresultat, 5,4%, betragtes som tilfredsstillende, mens overskudsgraden af den primære drift, som er forelæsningerne, kunne ønskes af være større. Dette er et udtryk for, at der kunne ønskes en større tilslutning til forelæsningerne.

Overskuddet ved kaffeserveringen er 2.613 kr. hvilket er mindre end i 2015, men på niveau med de foregående år.

For en forelæsningsaften betales normalt en såkaldt komiteafgift på 1550 kr., idet staten yder et tilskud på godt 500 kr. Hertil kommer en række fællesudgifter til bl.a trykning og forsendelse af trykte kataloger som sammen med udgifter til kontorhold, er de største poster på udgiftssiden.

Fællesudgifterne for 2016 er:

Fællesudgifter der skal dækkes af arrangementerne	
Program, annoncering	9.450,00
Porto	3.600,00
Repræsentation og gaver	2.544,00
Formand og kasserer	1.600,00
Kontorhold	7.815,77
Møder i komiteen	2.400,00
Sum	27.409,77

Fællesudgifterne er ca. 850 kr. pr. forelæsning, hvilket betyder at der i gennemsnit skal være ca. 30 betalende deltagere pr forelæsning for at dække komiteafgift og fællesudgifter.

Der kræves således et meget højt deltagerantal, for at økonomien kan løbe rundt, og set i lyset af de mange andre tilbud der er i fjernsynet og i forbindelse med andre foreningsaktiviteter, er Folkeuniversitet i en krævende konkurrencesituation.

Fordelt på forår og efterår var deltagerantallet som følger:

Forår: ca. 720

Efterår: ca. 475

Den store forskel kan konstateres, men henstår i øvrigt uden at kunne forklares.

Hvis man ser på foredragernes fordeling på ugedage, giver det ikke grundlag for at tro, at nogle ugedage er bedre besøgt end andre.

Hvis årets foredrag emneopdeles fås nedenstående gennemsnitlige deltagerantal til foredragene:

	<b>Antal</b>
<b>Emne</b>	<b>deltagere</b>
Kunst	19
Musik	25
Litteratur	14
Historie	45
Samfund	18
Naturvsk	53
Religion	42

Gennemsnitligt deltagerantal for de enkelte kategorier over året

Denne fordeling er imidlertid ikke typisk for vore aktiviteter, men specifik for året 2016, og et udtryk for interessen for årets aktuelle foredrag. Normalt har f.eks. kunst stor interesse, men det kom ikke til udtryk i 2016. Tilslutningen til de enkelte foredrag er vist i tabel sidst i notatet.

Det er generelt umuligt på forhånd at sige hvilke foredrag, der har stor interesse, og hvilke der vil trække mindre publikum. Resultatet af opgørelsen kan således igen give anledning til at undres over, hvorfor netop det ene eller det andet arrangement havde større eller mindre interesse.

Men det er naturligvis altid mest tilfredsstillende, hvis man rammer et emne, der har stor interesse.

Regnskabet indeholder posten "Periodeforskudt", 1.398 kr., da der i året er indbetalt for aktiviteter, som først afholdes i 2017.

På omstående side ses det mere detaljerede årsregnskab.

<b>Komiteregnskab</b>		<b>31. december 2016</b>	
for			
Folkeuniversitetet i Frederikssund			
<b>Årsregnskab for år 2016</b>			
		Sum	Beløb
<b>Resultatopgørelse</b>			
<b>Indtægter</b>			
Deltagerbetaling, forelæsninger		76.886,82	
Deltagerbetaling, kurser		0,00	
Administrationsindtægter		98.416,31	
	Opera: Deltagerbetaling foredrag		14.950,00
	Opera: indtægt salg af billetter		26.535,00
	Ekskursion: Deltagerbetaling foredrag		0,00
	Ekskursion: Betaling for ekskursion		49.892,31
	Kaffeservering		7.039,00
Andre Indtægter (frimærkepenge)		2.705,00	
Periodeforskydning		-1.398,00	
Renteindtægter		150,00	
<b>Indtægter i alt</b>		<b>176.760,13</b>	
<b>Udgifter</b>			
Komiteafgift, forelæsninger		64.325,00	
Komiteafgift, kurser		0,00	
Programmer, annoncering mm		9.450,00	
Porto		3.600,00	
Repræsentation og gaver		2.544,00	
Øvrige udgifter		87.362,73	
	Formand og kasserer		1.600,00
	Kontorhold		7.815,77
	Møder i komiteen		2.400,00
	Opera og teater		
	Betaling for billetter		37.550,00
	Komiteafgift for foredrag		0,00
	Øvrige udgifter		0,00
	Pakker / Ekskursioner		
	Komiteafgift ved ekskursioner		0,00
	Komiteafgift foredrag		0,00
	Øvrige udgifter		33.571,30
	Udgifter ved kaffeservering		4.425,66
Renteudgifter og gebyrer		54,65	
<b>Udgifter i alt</b>		<b>167.336,38</b>	
<b>Balance:</b>			
<b>Aktiver:</b>			
Tilgodehavender (debitorer)		0,00	
Likvide beholdninger (bank og kasse)		137.084,67	
	Indestående MobilePay		6.976,35
	Indestående i Bank		127.708,32
	Kassebeholdning		2.400,00
<b>Aktiver i alt</b>		<b>137.084,67</b>	
<b>Passiver</b>			
Egenkapital pr. 1.01		126.262,92	
`+/-` årets resultat		9.423,75	
Egenkapital pr. 31.12		<b>135.686,67</b>	
Periodeforskudt		1.398,00	
Gæld (kreditorer)		0,00	
<b>Passiver i alt</b>		<b>137.084,67</b>	

## Antal deltagere

Regnskab 2016	Hold nr.	Emne							
Arrangement		Kunst	Musik	Litterat	Historie	Samfun	Naturvs	Religion	
Nordisk Litteratur	8810			22					
Storm P Pakke	8811	14							
Storm P foredrag		19							
Salome Pakken	8815		22						
Salome foredrag	8815		26						
Kvantecomputeren	8824						32		
Dværgplaneter	8825						37		
Bent Jensen I	8812				41				
Bent Jense II					27				
Religionernes betydning	8813							55	
Opstandelsen	8814							28	
Livet i Roskilde Fjord	8822						80		
Danmark og korstogene	8817				48				
Herregårdene Foredrag					49				
Herregårdene Ekskursion	8818				46				
Terrortruslen	8816					11			
Frederik II	8819				30				
Tegner foredrag	8820	20							
Jægers pris foredrag					67				
Jægerspris ekskursion	8821				43				
Nattens Gerninger Selsø	8810				75				
Beatles I	8811		25						
Beatles II	8811		26						
Prioritering Sundhedssektor	8812					11			
Hjernen og menneskets bev	8813						44		
Markuspladsen	8814				26				
Etikog samfund I	8815					14			
Etikog samfund II	8816					26			
Henry Heerup	8817	27							
Henry Herup Museet	8825	16							
Det Europæiske fællesskab	8818					16			
Shakespeare I	8819			10					
Shakespeare II	8819			9					
Stjernestøv og galaxer	8820						71		
Om etik, fattigdom og velgø	8821					16			
Mahagonny om Kurt Weil og	8822		27						
Aktuelle terrortrussel	8823					33			SUM
		96	126	41	452	127	264	83	1189
Antal arrangementer		5	5	3	10	7	5	2	37
Gennemsnit		19	25	14	45	18	53	42	32