

**DEN SELVEJENDE INSTITUTION**

**DYBBØL MØLLE**

**ÅRSREGNSKAB**

**2019**

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Ledespåtegning	1
Revisorpåtegning	2
Regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Status:	
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Specifikationer:	11
Ordinær drift	12
Grunddel	13
Revisionspåtegning Grunddel	17

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2019 for DSI Dybbøl Mølle.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Den Selvejende Institutions aktiver, passiver og finansiell stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af Den Selvejende Institutions aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Dybbøl, den

Bestyrelsen:

---

Jens Peter Rasmussen  
Formand

---

Claus Klaris  
Næstformand

---

Bendt Olesen

---

Hans Lindum Møller

---

Arne Fredsted Jørgensen

---

Flemming Rytter

---

Carsten Porskrog  
Rasmussen

---

Leo Keller Birch Nielsen

## **REGNSKABSPRAKSIS**

Fra og med 2005 er der indgået en driftsaftale med Museum Sønderjylland. Museets opgave er at drive Møllen. Følgende områder fra resultatopgørelsen drives fortsat af fonden:

- Ombygning/Ekstraordinær vedligeholdelse af møllen
- Køb og salg af kataloger
- Andre eksterne udgifter, som
  - Revision
  - Regnskabsførelse af fonden
  - Gebyrer m.v.
- Fondstilskud til ombygning/ekstraordinær vedligeholdelse af møllen

### **Resultatopgørelsen:**

#### **Indtægter**

Katalogindtægter er som hovedregel medtaget i årsregnskabet efter transaktionsprincippet, d.v.s. når levering foregår eller arbejdet præsteres.

#### **Tilskud**

Fondstilskud er medtaget i resultatopgørelsen i takt med at sådanne indgår eller når aftale om tilskud foreligger.

#### **Udgifter**

Driftsudgifter er som hovedregel medtaget i årsregnskabet efter transaktionsprincippet, d.v.s. når levering foregår eller arbejdet præsteres.

#### **Afskrivninger**

Eksisterende driftsmidler og inventar er afskrevet fuldt ud.

Anskaffelse af driftsmidler og inventar under kr. 25.000,- ekskl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Anskaffelser af driftsmidler og inventar over 25.000,- kr. ekskl. moms afskrives over 3 - 5 år.

Dybbøl Mølle kan ikke sælges eller belånes, ligesom bygningen er bevaringsværdig og ikke må værdiforringes, hvilket sikres via vedligeholdelse og restauration i takt med nedslidning og forringelse.

Som følge af ovenstående anses det for god regnskabsskik ikke at afskrive på bygningen.

#### **Skat**

Fonden er skattepligtig i henhold til Fondsbeskatningsloven.

**Balancen:**

Fondens formue er opdelt i en bunden og disponibel kapital i henhold til Fondsloven.

Ejendomme værdisættes til kostpris.

Værdipapirer værdiansættes til børskurs.

# DEN SELVEJENDE INSTITUTION DYBBØL MØLLE

## RESULTATOPGØRELSE

1. januar - 31. december 2019

### NOTER

Indtægter

Andre eksterne udgifter

Feriepengeforskydninger

1

### RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter

### RESULTAT FØR SKAT

Skat af årets resultat

**ÅRETS RESULTAT**

REGNSKAB 2019 Kr.	REGNSKAB 2018 Kr.
400.000	0
-30.288	-30.020
-9.811	-12.278
359.901	-42.298
342	380
360.243	-41.918
0	0
<b>360.243</b>	<b>-41.918</b>

DEN SELVJENDE INSTITUTION DYBBØL MØLLE

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

<u>AKTIVER</u>	NOTER	2019 Kr.	2018 Kr.
<b>BUNDNE MIDLER:</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Bygninger		1.000.000	1.000.000
<b>Materielle anlægsaktiver ialt</b>		1.000.000	1.000.000
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Værdipapirer		16.936	16.936
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		16.936	16.936
<b>BUNDNE MIDLER I ALT</b>		<b>1.016.936</b>	<b>1.016.936</b>
<b>FRIE MIDLER:</b>			
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>	2		
Mellemregning med Museum Sønderjylland - Grunddel Dybbøl Mølle		343.882	67.540
<b>Tilgodehavender i alt</b>		343.882	67.540
<b>Likvide beholdninger</b>			
Sydbank Sønderjylland, Aab.			
Konto nr. 7910 2000032-4		4.208.333	1.091.991
Konto nr. 8060 270829-1 (Bøffelkobbel		2.033	0
Aftalekonto		1.500	1.500
Konto nr. 7910 108998-9 (Katalog)		83.839	83.839
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		4.295.705	1.177.331
<b>FRIE MIDLER I ALT</b>		<b>4.639.587</b>	<b>1.244.871</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>5.656.524</b>	<b>2.261.807</b>

**PASSIVER****NOTER****BUNDEN EGENKAPITAL**Egenkapital primo  
Årets kursregulering**BUNDEN EGENKAPITAL I ALT****FRI EGENKAPITAL**Egenkapital primo  
Overført resultat**FRI EGENKAPITAL I ALT****HENSÆTTELSER****HENSÆTTELSER I ALT****KORTFRISTET GÆLD****3**Revision 2018  
Sydbank Konto nr. 8060 270829-1 (Bøffelkobbel)  
Feriepengeforpligtelser  
Haderslev Kommune**KORTFRISTET GÆLD I ALT****PASSIVER I ALT**

<b>2019 Kr.</b>	<b>2018 Kr.</b>
1.016.935	1.017.118
0	-183
<b>1.016.935</b>	<b>1.016.935</b>
249.374	291.292
360.243	-41.918
<b>609.617</b>	<b>249.374</b>
144.000	0
<b>144.000</b>	<b>0</b>
5.000	5.000
0	1.177
61.504	51.693
3.819.468	937.628
<b>3.885.972</b>	<b>995.498</b>
<b>5.656.524</b>	<b>2.261.807</b>

Aabenraa den 14. januar 2020

Leif Geest  
regnskabschef



## NOTER

### Note 1 - Forskydninger i feriepengeforpligtelser

Skyldige feriepenge ultimo 2019 udgør kr. 61.504.

Skyldige feriepenge primo 2019 på kr. 51.693 giver en forskydning i driften på kr. 9.822

### Note 2 - Tilgodehavender

Tilgodehavendet med Museum Sønderjylland - Grunddel Dybbøl Mølle på 343.882 kr. udgør det akkumulerede resultat for grunddelen som, via en administrationsaftale, varetages af Museum Sønderjylland.

Mellemværendet kan specificeres således:

Overskud grunddel 2007		106.809
Overskud grunddel 2008		
Oprindeligt overskud	90.197	
Reetableringudgifter fra 2008 fejlagtig afholdt af grundcenteret	167.395	
Alm. Vedligeholdelsesudg. fra 2008 fejlagtig afholdt af DSI Dybbøl Mølle	<u>-112.500</u>	145.092
Underskud 2009		-575.665
Underskud 2010		-500.356
Overskud 2011		126.292
Overskud 2012		258.359
Overskud 2013		51.102
Overskud 2014		205.507
Overskud 2015		3.233
Overskud 2016		171.028
Underskud 2017		-116.949
Overskud 2018		58.009
Underskud 2019 (se resultat grunddel)		<u>-276.342</u>
<b>I alt</b>		<b><u><u>-343.882</u></u></b>

Mellemregning med Museum Sønderjylland - Grunddelen på 343.882 kr. er udtryk for et nettoudlæg (afholdte indtægter - omkostninger). DSI Dybbøl Mølle forventer, at modtage beløbet løbende i takt med at Museum Sønderjylland - Grunddelen genererer driftsoverskud i h.t. administrationsaftalen. Det er forbundet med en vis usikkerhed, hvorvidt Museum Sønderjylland - Grunddelen i fremtiden kan generere et overskud, der kan dække DSI Dybbøl Mølles tilgodehavende. Det er ledelsens forventning, med den usikkerhed, der forbundet hermed, at Museum Sønderjylland - Grunddelen vil generere overskud fremover, og at tilgodehavendet derved vil blive indfriet.

### Note 3 - Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til Haderslev Kommune på 937.628 kr. udgør det likviditetsmæssige mellemværende mellem Haderslev Kommune og DSI Dybbøl Mølle/Grundcenteret - Museum Sønderjylland.

Mellemværende primo 2019	-937.628
Overskud DSI Dybbøl Mølle	370.054
Underskud grunddel	-276.342
Forskydning status	-2.975.552
	<u>-3.819.468</u>

DSI Dybbøl Mølle og grundcenterdelen anvender Haderslev Kommunes økonomi- og betalingssystem, hvilket betyder, at Haderslev Kommune, via deres bankkonto, i første omgang betaler alle udgifter for DSI Dybbøl Mølle og grundcenteret. Mellemværendet udlignes løbende ved overførsel af midler mellem DSI Dybbøl Mølle og grundcenteret. Mellemværendet udlignes løbende ved overførsel af midler mellem DSI Dybbøl Mølle forventede overskud på møllen i løbet af 2019.

Skyldige feriepenge ultimo 2018 udgør kr. 51.693.

# **SPECIFIKATIONER**

## SPECIFIKATIONER REGNSKAB DSI DYBBØL MØLLE

NOTER

I HELE KR.

### INDTÆGTER

Tilskud

400.000

**400.000**

### ANDRE EKSTERNE UDGIFTER

Regnskabsassistance

15.288

Revision

15.000

**30.288**

### FINANSIELLE INDTÆGTER

Renteindtægter

342

**342**

**DSI DYBBØL MØLLE**

**GRUNDDELENS REGNSKAB**

**FOR**

**2019**

Fra og med 2005 er der indgået en driftsaftale med Museum Sønderjylland.  
Museets opgave er at forestå den daglige drift af møllen.

Det er samtidig aftalt, at DSI Dybbøl Mølle aflægger regnskab for grunddelen som en integreret note til DSI Dybbøl Mølles regnskab.

Det er ligeledes DSI Dybbøl Mølles ansvar, at grunddelens regnskab bliver gennemgået af Museum Sønderjyllands revisor.

# Regnskab 2019 - Grunddel DSI Dybbøl Mølle

## Ordinær grunddel

### Indtægter

Entre		341.490
Butik/cafeteria:		
Salg i butik/cafeteria	348.812	
Varekøb butik	-206.182	142.630
Lejeindtægter m.v.		98.732
Tilskud Sønderborg Kommune		74.000
Gl. amts tilskud		58.991
Øvrige tilskud		
BHJ Fonden	50.000	
Grænseforeningen	65.000	
Danske Soldaterforenings Landsråd	10.000	125.000
Tilskud overført til 2020		
SE vækstpulje	60.000	
Velux Fonden	10.000	
Professorinde Sigrid Møllers Fond	24.000	
Sønderborg Kommune	24.000	
Linak	13.000	
Fabrikant Mads Clausens Fond	13.000	
	144.000	
Hensættelse til 2020	-144.000	0
<b>Indtægter i alt</b>		<b>840.842</b>

### Udgifter

#### *Personaleudgifter*

Fagpersonale	361.687	
Øvrig personale	252.558	
Tjenestekørsel	12.597	
Øvrige personaleudgifter	13.342	640.185

#### *Aktivitetsudgifter*

Samlingens forvaltning	2.769	
Permanente udstillinger	5.054	7.823

**Administration**

Kontorhold	25.931	
Telefon	3.653	
Revision grundcenteret	15.000	
Bestyrelsesmøder	847	45.432

**Andre eksterne udgifter**

Abonnementer	0	
Annoncer/markedsføring	10.417	
Publikationer, brochurer m.v.	0	
Forsikring	0	10.417

**Grunde og bygninger**

Indvendig vedligeholdelse	13.044	
Udvendig vedligeholdelse	17.837	
Udenomsarealer	33.079	
Lovpligtig service	68.290	
Skatter og afgifter	5.090	
Varme	28.960	
El	21.355	
Rengøring	2.343	
Forsikring	12.650	202.647

**Udgifter i alt****906.503****Resultat ordinær grunddel - underskud****-65.661****Projekter**

Dybbøl Mølle Maler -3.178

Renovering Dybbøl Mølle

**Indtægter**

Tilskud Slots- og Kulturstyrelsen 2.500.000

**Udgifter**

Håndværkerudgifter 2.646.829 -146.829

**Resultat projekter****-150.007****Resultat projekter - underskud****-215.668**

## Bøffelkobelhuset

### Udgifter

#### *Administration*

Møder		14
-------	--	----

#### *Grunde og bygninger*

Inventar	29.869	
Udvendig vedligeholdelse	16.615	
Skatter og afgifter	7.128	
Forsikring	7.048	60.660
		<hr/>

**Resultat Bøffelkobelhuset - underskud**

**60.674**

---

**Resultat grunddel i alt - Underskud**

**-276.342**

---

---