Årsrapport

2022



DANMISSION

DANMISSION

Årsrapport 2022

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2022

Balance

31. december 2022

Indhold

3 Generelle oplysninger
4 Ledelsesberetning
6 Ledelsespåtegning
8 Den uafhængige revisors revisionspåtegning
11 Anvendt regnskabspraksis
13 Resultatopgørelse
14 Balance
16 Noter

SVANEMÆRKET
Tryksag
5041 0826
LaserTryk.dk

Generelle oplysninger

Organisationens navn og adresse

Danmission
Strandagervej 24
2900 Hellerup

Registreringsnummer

CVR. nr. 25 19 15 01

Bestyrelse

Morten Skrubbeltrang, formand
Louise Buch Viftrup, næstformand
Peder Eriksen
Henning Kristensen
Birgitte Søgaard Lauta
Robert Hinnerskov
Sune Hjertmann Frederiksen
Ida Marie Folmersen
Anne-Lise Klausen
Karina Mogensen Aallmann
Michael Hvistendahl Munch
Frode Neergaard

Daglig ledelse

Generalsekretær Kristian Sloth Petersen
Vicegeneralsekretær Caroline Winther
Økonomichef Jan Tolstrup

Revision

Deloitte, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bankforbindelse

Danske Bank

Ledelsesberetning

Indledning

2022 blev året, hvor Danmission kunne fejre sit 200-års jubilæum og de sidste restriktioner fra Covid-19 pandemien blev ophævet. Det har betydet en tilbagevenden til meget af den hverdag vi kendte før marts 2020, men også en hverdag i en forandret verden med krig i Europa og en stigende inflation. En forandring som har sat nye vilkår for arbejdet ude i verden hos vores partnere med hvem vi kunne fejre 200 års virke. I den forandrede hverdag har vi samtidig arbejdet på at investere i implementering af Danmission nye strategier for program og engagement. Det sidste kan aflæses i årets resultat, hvor investeringer betyder et planlagt underskud på 4,6 mio. kr. En del af investeringerne er:

- Etablering af landekontorer i Myanmar og Tanzania/Østafrika.
- Udsendelse af 6 nye medarbejdere i løbet af 2022
- Udvikling af nyt program for engagement af unge
- Udvikling af nyt nationalt program for dialog

Investeringerne fortsætter i 2023 og er muliggjort af de foregående års gode resultater.

Samlet set realiserer Danmission en omsætning på 95,6 mio. kr. Det er et fald på 14 mio. kr. i forhold til 2021, hvor der var ekstraordinære indtægter på 14 mio. kr.

Indsamlede midler

Indsamlede midler i form af arv og gaver falder med ca. 0,5 mio. kr. i forhold til det foregående år. Det er især gaver fra private givere, der udviser en vigende tendens. Der er ikke en entydig forklaring på faldet fra de private givere, men to forhold har uden tvivl påvirket resultatet. Den stigende inflation har særligt i det sidste kvartal af 2022 presset en del af vores giveres privatøkonomi og så har den humanitære situation særligt i Ukraine også betydet, at flere har valgt at støtte organisationer, der arbejder i netop det område.

Genbrug

Genbrugsbutikkerne havde for første gang siden 2019 åbent hele året og de satte omsætningsrekord med lidt over 59 mio. kr. i omsætning. Trods stigende energipriser lander Genbrug et samlet resultat på 14,4 mio. kr. hvilket er særdeles tilfredsstillende og det bedste resultat i mange år. Der er i løbet af året gjort en stor indsats for at afbøde virkningerne af den høje inflation, men det kan ikke undgås, at det vil påvirke omkostningsniveauet i genbrugsbutikkerne i de kommende år. Alene de stigende energipriser har i 2022 påvirket resultatet negativt med ca. 1,5 mio. kr.

Programarbejdet

Danmission indgik i slutningen af 2021 en ny Strategisk Partnerskabsaftale (SPA) med Udenrigsministeriet for 2022 – 2025. Den aftale giver en årlig ramme på 15 mio. kr. til programarbejdet og sammen med øvrige bevillinger er der anvendt 22,3 mio. kr. til Danmissions programarbejde. Dertil kommer egne midler, så der samlet er brugt 27,3 mio. kr. Der er i løbet af 2022 arbejdet på at udvikle nye projekter inden for de tre temaområder, som Danmission arbejder med.

Jubilæum

Der blev i 2022 endelig mulighed for at fejre 200-års jubilæet. Først med jubilæums gudstjeneste og reception den 1. juni 2022 og efterfølgende afholdtes der i forbindelse med repræsentantskabsmødet Global Week, hvor Danmissions samarbejdspartnere fra program og netværkslande samt lokale medarbejdere fra landekontorerne fik mulighed for at møde Danmissions medlemmer og frivillige.

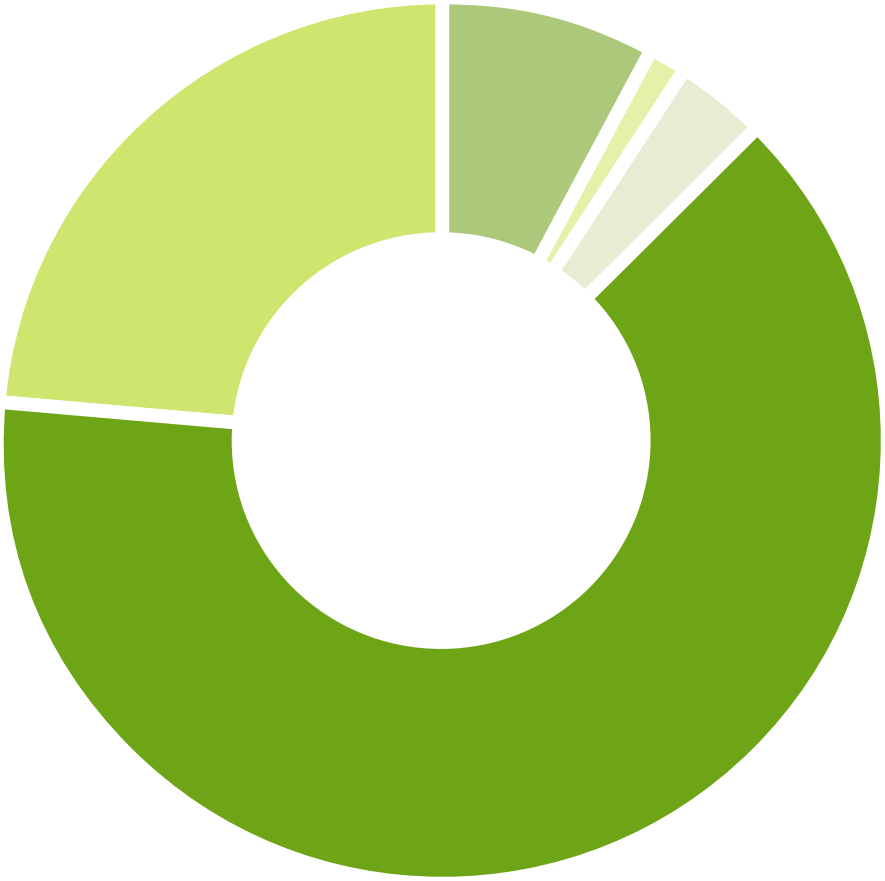
Årets resultat

De samlede udgifter beløber sig til 100,2 mio. kr. og underskuddet på 4,6 mio. kr. tages fra egenkapitalen, som herefter udgør 77,9 mio. kr.

I 2022 har der været 45 ansatte på dansk løn, omregnet til fuld tid, inkl. udsendte medarbejdere og timeansatte studentermedarbejdere.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning som har betydning for vurdering af årsrapportens resultat og balance.



De samlede indtægter

- Gaver: 7.659 t.kr.
- Arv: 1.206 t.kr.
- Støtteorganisationer og off. tilskud: 3.284 t.kr.
- Genbrug og salg: 61.105 t.kr.
- Projektmidler fra donorer: 22.385 t.kr.



De samlede udgifter

- Programafdeling: -35.671 t.kr.
- Kommunikation og Engagement: -7.994 t.kr.
- Generalsekretariat: -3.936 t.kr.
- Genbrug og salg: -44.806 t.kr.
- Fællesomkostninger/administration: -5.428 t.kr.
- Ejendommen: -2.385 t.kr.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og generalsekretæren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Danmission. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet samt bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020 samt lov om indsamling nr. 511 af 26. maj 2014.

Organisationen har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er desuden etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af organisationens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af organisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Erklæring om indsamlingernes lovlighed
Indsamling i året er foretaget i overensstemmelse med reglerne i Indsamlingsloven og tilhørende bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020.

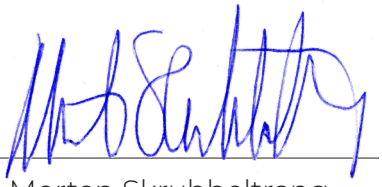
Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

København, den 4. maj 2023

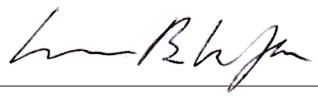
Kristian Sloth
Generalsekretær

Bestyrelse

København, den 4. maj 2023



Morten Skrubbeltrang
Formand



Louise Buch Viftrup
Næstformand



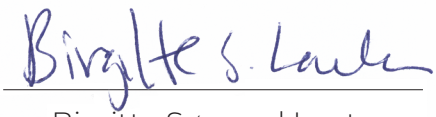
Ida Marie Folmersen



Sune Hjertmann Frederiksen



Anne-Lise Klausen



Birgitte Søgaard Lauta



Karina Mogensen Aallmann



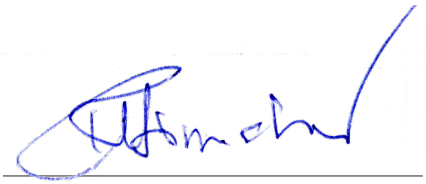
Peder Eriksen



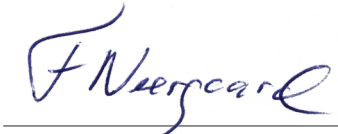
Henning Kristensen



Michael Hvistendahl Munch



Robert Hinnerskov



Frode Neergaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til organisationens medlemmer

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danmission for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og i bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020 om offentlige indsamlinger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af organisationens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af organisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

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 god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bestemmelserne i bekendtgørelse nr.160 af 26. februar 2020 om offentlige indsamlinger.

Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af organisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som den 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 organisationens 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 organisationen, 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 god offentlig revisionsskik, jf. Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020 om offentlige indsamlinger, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 god offentlig revisionsskik jf. Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020 om offentlige indsamlinger 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 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 organisationens 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 organisationens 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 organisationen 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

– fortsættes side 10...

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

... fortsat fra side 9

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.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi 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. Ved 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 de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

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. maj 2023

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Christian Dalmose Pedersen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne24730

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse B og Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Ændring i regnskabspraksis i forhold til sidste år

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde organisationen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når organisationen som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Gaver der er afsendt fra giver i regnskabsåret indtægtsføres, også selv om gaverne først er modtaget i efterfølgende regnskabsår.

Modtagne formålsbestemte midler, f.eks. fra Danida bogføres som en indtægt i takt med at de forbruges. Modtagne, ikke forbrugte formålsbestemte midler hensættes som projektforpligtigelser.

Ikke formålsbestemte midler, f.eks. fra arv samt Tips- og Lottomidler, indtægtsføres, når indbetalingerne modtages.

Genbrug og salg

Fra regnskabsåret 2021 indregnes genbrugsbutikkernes omsætning og omkostninger i Danmissions regnskab.

Ved indgåelse af lejemål om nye genbrugsbutikker aktiveres huslejedeposita til kurs 100 i balancen, hvor de henstår så længe, de respektive lejemål består.

Øvrige udgifter ved opstart af nye eller renovering af eksisterende genbrugsbutikker udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Omkostninger

Omkostninger vedrører såvel nationale som internationale aktiviteter. Omkostninger afholdt uden for Danmark medtages i årsregnskabet på udbetalingstidspunktet, hvorimod nationale omkostninger medtages efter fakture¬ringstidspunktet og sædvanlige periodiseringsprincipper.

Skat

Danmission er fritaget for skatteansættelse.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Domicilejendommen og genbrugsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der består af ejendommenes kostpris tillagt direkte tilknyttede anskaffelsesomkostninger. Domicilejendommen er efterfølgende

– fortsættes side 12...

... fortsat fra side 11

opskrevet til 50 mio.kr. til den offentlige ejendomsvurdering. Domicilejendommen måles efterfølgende til kostpris med tillæg af opskrivning og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Genbrugsejendomme måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller genindvindingsværdi, hvor denne er lavere.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af grundværdi samt forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger – Domicil ejendom (grund- og restværdi samlet 30 mio.kr.)	50 år
Bygninger – Genbrugsejendomme (grund- og restværdi samlet 3,7 mio.kr.)	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år
Indretning af lejede lokaler	3 år

Der foretages fuld afskrivning i anskaffelsesåret uanset anskaffelsestidspunkt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. deecember 2022

Note		31-12-2022 DKK	31-12-2021 T:DKK
	Indtægter		
1	Personlige gaver, medlemskontingenter m.v.	5.658.298	6.737
2	Kollektive gaver	1.849.767	1.598
	Arv	1.205.508	878
3	Offentlige tilskud	1.368.521	1.868
4	Støtteorganisationer	319.600	345
	Genbrug, omsætning	59.032.135	49.804
5	Husleje m.m.	2.072.407	1.850
	Venskabsmenigheder	150.663	141
6	Særlige indtægter	1.595.771	14.199
	Indtægter før projektmidler	**73.252.670**	**77.420**
7	Tilskud til administration og løn	7.997.311	9.489
7	Tilskud til projekter	14.387.580	22.103
	Tilskud fra Danida, EU m.m.	**22.384.891**	**31.592**
	Indtægter i alt	**95.637.561**	**109.012**
	Omkostninger		
8	Programafdeling	-35.671.450	-39.857
9	Generalsekretariat	-3.936.099	-1.958
10	Kommunikation og engagement	-7.994.276	-6.028
11	Genbrug	-44.806.443	-41.099
12	Ejendom	-2.306.783	-2.747
13	Fællesomkostninger og administration	-5.428.159	-2.614
14	Renter, netto	-78.164	-168
	Omkostninger i alt	**-100.221.374**	**-94.471**
	Årets resultat	**-4.583.813**	**14.541**

Balance

31. december 2022

Note	Aktiver	31/12 - 2022 DKK	31/12 - 2021 T.DKK
	Anlægsaktiver		
15	Ejendommen Strandagervej 24, Hellerup	46.400.000	46.800
15	Ejendomme Genbrug	8.349.687	6.377
16	Inventar og driftsmateriel	426.789	656
16	Indretning af lejede lokaler	1.661.402	0
	Materiele anlægsaktiver i alt	**56.837.878**	**53.833**
	Deposita genbrugsbutikker	4.564.810	4.970
	Finansielle anlægsaktivter i alt	**4.564.810**	**4.970**
	Anlægsaktiver i alt	**61.402.688**	**58.803**
	Omsætningsaktiver		
	Varelager webshop	289.045	336
	Varelager i alt	**289.045**	**336**
	Tilgodehavender:		
	Udlån samarbejdsorganisationer	0	25
	Genbrug, aktiver lokalt	253.937	333
	Periodeafgrænsning	94.847	144
	Medarbejdere	73.850	70
	Projektbevillinger	15.014.477	11.094
	Landekontor, mellemregning	1.800.653	1.980
	Forudbetaling	125.700	0
	Tilgodehavender i alt	**17.363.464**	**13.646**
	Likvide beholdninger:		
	Kassebeholdninger	116.841	81
	Bankindestående	7.610.425	21.767
	Genbrug, kasse, bank lokalt	7.538.779	6.410
	Gaver modtaget primo nyt år	280.948	121
	Donormidler, bankindestående	25.114.525	19.132
	Værdipapirbeholdning	100.000	100
	Likvide beholdninger i alt	**40.761.518**	**47.611**
	Omsætningsaktiver i alt	**58.414.027**	**61.593**
	Aktiver i alt	**119.816.715**	**120.396**

Note	Passiver	31/12 - 2022 DKK	31/12 - 2021 T.DKK
Egenkapital			
	Overført resultat	31.544.616	35.728
	Reserve vedr. fast ejendom	46.400.000	46.800
17	**Egenkapital i alt**	**77.944.616**	**82.528**
Hensættelser			
	Arvebeløb, formålsbestemt	3.539.157	3.739
	Hensættelser	865.351	455
	Hensættelser i alt	**4.404.508**	**4.194**
Gæld			
	Langfristet gæld:		
18	Prioritetsgæld, Strandagervej	5.566.935	7.248
15	Gæld, ejendomme Genbrug	227.136	299
	Langfristet gæld i alt	**5.794.071**	**7.547**
	Kortfristet gæld:		
18	Langfristet gæld der forfalder indenfor 1 år	145.109	231
	Genbrug, gæld lokalt	297.573	423
	Andre skyldige poster	1.807.396	2.798
	Løn, Pension, A-skat, ATP, moms m.v.	180.167	786
	Skyldige feriepenge	1.034.330	1.005
	Depositum lejligheder	366.956	286
	Donormidler projektforpligtigelser	27.841.989	20.598
	Kortfristet gæld i alt	**31.673.520**	**26.127**
	Gæld i alt	**37.467.591**	**33.674**
	Passiver i alt	**119.816.715**	**120.396**

19 Legatkapital

20 Eventual forpligtelser

21 Summarisk pengestrømsanalyse

22 Donormidler indestående/ endnu ikke anvendt

Noter

	2022 DKK	2021 T.DKK
1 Personlige gaver m.m.*		
Personlige gaver	4.524.783	5.661
Gavebreve	735.075	758
Medlemskontingenter	316.775	317
Virksomheder	81.665	1
I alt	**5.658.298**	**6.737**
2 Kollektive gaver*		
Mødekollekter	275.002	252
Kirkekollekter	439.427	466
Basar, cafe m.m.	391.072	146
Globale fortællere/Konfirmandaktion	425.357	348
Organisationers lokale afdelinger	318.909	386
I alt	**1.849.767**	**1.598**

***Regnskab for offentlig indsamling.**
Formålet med indsamlingen er at støtte Danmissions arbejde med fattigdomsbekæmpelse, kirkeligt samarbejde og interkulturel-religiøs dialog ude i verden og i Danmark. De indsamlede midler er anvendt til dette formål. Indtægterne er en del af note 1 og 2. Indsamlingen er foretaget i overensstemmelse med reglerne i indsamlingsloven og -bekendtgørelsen,jf. bekendtgørelse nr. 820 af 27. juni 2014 om indsamling mv. §8, stk.3. Indtægterne er en del af note 1 og/eller 2.

Indtægter:		
SMS	69.000	6
Hjemmeside (online)	375.455	468
MobilePay	181.000	200
I alt	**625.455**	**674**
Udgifter:		
SMS	16.626	16
Hjemmeside (online)	46.850	37
MobilePay	450	1
I alt	**63.926**	**54**
Overskud af indsamling	**561.529**	**620**

	2022 DKK	2021 T.DKK
3 Offentlige tilskud		
Puljefordeling, Udlodningsmidler	383.444	521
Portotilskud blade	34.186	35
Momskompensation	950.891	1.312
I alt	**1.368.521**	**1.868**
4 Støtteorganisationer		
Dansk Missionsråd	65.333	87
Fonde & legater	254.267	258
I alt	**319.600**	**345**
5 Husleje m.m.		
Husleje lejligheder	1.315.736	1.247
Honorar m.m.	43.316	23
Repræsentantskabsmøde - deltagerbetaling	174.443	135
U-landsvarer, m.m.	32.800	8
Lyssalg private	131.347	90
Webshop, frimærke, m.m.	374.765	347
I alt	**2.072.407**	**1.850**
6 Særlige indtægter		
Udgiftskompensation covid 19	0	5.437
Afståelse genbrugsbutik, Vestamager	0	1.800
Salg af erhvervslejlighed Vesterbro, tidligere Mødestedet	0	6.932
Solgt biler, genbrug	0	30
Omlægning lån, kursgevinst	1.595.771	0
I alt	**1.595.771**	**14.199**
7 Tilskud fra Danida, EU og andre institutionelle donorer		
Cambodja	6.738.132	3.942
Egypten	1.145.503	4.071
Irak	0	2.265
Jordan	219.370	1.477
Libanon	2.562.607	5.857
Mellemøsten	3.725.517	2.612
Myanmar	1.670.824	2.502

→

		2022 DKK	2021 T.DKK
7 Tilskud fra Danida, EU og andre institutionelle donorer – *fortsat*			
Syrien		414.772	1.910
Tanzania		1.598.705	4.031
Globalt		338.846	2.654
Danmark		3.970.615	271
I alt		**22.384.891**	**31.592**

8 Programafdeling, incl. tilskud fra Danida, EU og andre donorer

Bangladesh	Projektmidler m.m.	**408.211**	**274**
Cambodja	Medarbejderudgifter og regionskontor	2.294.829	1.614
	Projektmidler	8.301.519	4.447
Cambodja i alt		**10.596.348**	**6.061**
Egypten	Projektmidler	**1.245.503**	**4.071**
Indien	Projektmidler	**38.384**	**49**
Irak	Projektmidler	**0**	**2.265**
Jordan	Projektmidler	**219.370**	**1.477**
Libanon	Medarbejderudgifter og regionskontor	2.180.426	1.936
	Projektmidler	2.662.259	6.182
Libanon i alt		**4.842.685**	**8.118**
Madagaskar	Medarbejderudgifter og kontor	7.400	8
	Projektmidler	346.111	322
Madagaskar i alt		**353.511**	**330**
Mellemøsten	Projektmidler	**4.169.423**	**2.739**
Myanmar	Medarbejderudgifter og landekontor	479.747	206
	Projektmidler	1.970.824	2.712
Myanmar i alt		**2.450.571**	**2.918**
Pakistan	Projektmidler	**353.407**	**30**
Syrien	Projektmidler	**414.772**	**2.035**
Tanzania	Medarbejderudgifter, landekontor m.m.	1.603.579	1.189
	Projektmidler	2.744.253	4.613
Tanzania og Zanzibar i alt		**4.347.832**	**5.802**
Globalt	Projektmidler	**360.627**	**2.803**

⊕

		2022 DKK	2021 T.DKK
8 Programafdeling, incl. tilskud fra Danida, EU og andre donorer – *fortsat*			
Danmark	Medarbejderudgifter, m.m.	6.182.128	5.880
	Kontingenter, DMR, CKU m.m.	318.886	328
	Projektmidler refusion løn bidrag	-5.675.441	-6.182
	Projektmidler	4.185.377	271
	Innovation & Funding, medarb.udg. m.m	559.856	587
Dialog i Danmark	Fredens hus, Gellerup	300.000	1
Danmark i alt		**5.870.806**	**885**
I alt		**35.671.450**	**39.857**
9 Generalsekretariatet			
Medarbejderudgifter		1.510.093	1.361
Rejser, forplejning m.m.		165.462	38
Bestyrelse og udvalg		156.356	48
Repræsentantskab/Global week		1.615.825	423
Jubilæum		488.363	88
I alt		**3.936.099**	**1.958**
10 Kommunikation og engagement			
Medarbejderudgifter m.m.		4.272.517	3.569
Direct mail		263.156	358
Danmission magasin		298.893	288
Kampagner		671.811	1.069
Himmelske dage		254.423	3
Info, hjemmeside, vennedatabase, kurser, transport, annoncer, m.m.		994.681	356
Netværksarbejde, stiftsarbejde, jubilæum		390.863	96
Børne- og ungdomsarbejde, højskole m.m.		847.932	289
I alt		**7.994.276**	**6.028**
11 Genbrug og salg			
Medarbejderudgifter		5.186.342	5.129
Butiksudgifter, lokalt		32.660.568	30.290
Butiksudgifter, fælles(Ombygning, skiltning, IT, mm.)		1.495.818	1.381
Lagerudgifter		132.109	152
Forsikringer		689.795	669
Frivilligkurser		308.976	83
Markedsføring		458.006	296

⊕

	2022 DKK	2021 T.DKK
11 Genbrug og salg – *fortsat*		
Bildrift incl. afskrivninger og leasing	1.566.324	1.712
Afskrivninger ejendomme og lejede lokaler	1.067.683	189
Renoveringer og tab på butikker	618.431	635
Tøjeksport	293.971	325
Lysfremstilling	328.420	238
I alt	**44.806.443**	**41.099**
12 Ejendommen		
Medarbejderudgifter	471.888	480
Vedligeholdelse ejendom, have m.m.	345.059	1.103
Ejendomsskat, varme, el, forsikring m.m.	871.402	560
Rengøring	218.434	204
Afskrivninger	400.000	400
I alt	**2.306.783**	**2.747**
13 Fællesomkostninger & administration		
Medarbejderudgifter	5.582.746	3.850
Projekter, refusion af adm. bidrag og indirekte omkostninger	-2.321.869	-3.307
Telefon og porto	215.958	186
Kontorhold, gebyr, kopi, rejser m.m.	379.157	413
Hensættelse vedr. landekontor	0	300
Forsikringer	71.446	80
Lønadministration	90.413	102
IT-udgifter incl. Konsulenter, licenser	958.105	704
Erstatning for IT-angreb 2020	0	-161
Rekruttering	86.357	118
Advokat og revisor	149.750	281
Kontingenter og tilskud	11.475	48
Corona tilskud retur	204.620	0
I alt	**5.428.158**	**2.614**
14 Renteindtægter og -udgifter		
Renteindtægter	-67.893	-66
Renteudgifter og kursdifferencer	146.057	234
I alt	**78.164**	**168**

15 Ejendomme

Grunde og bygninger Strandagervej, Hellerup, off. ejd. værdi 50 mio.kr.
Danmission ejer følgende ejendomme (grunde og bygninger)) / andelsbolig.

	Købsår	Købspris DKK	Off. vurdering DKK		Gæld DKK
Dybvad	2011	700.000	960.000		0
Frederikshavn	1997	2.100.000	2.400.000		227.136
Herning	1989	974.000	1.900.000		0
Husum	2022	2.210.000	7.362.691	[1]	0
Hvidbjerg	2016	490.000	490.000		0
Kgs. Lyngby	1999	1.120.000	700.000		0
Tarm	2007	1.300.000	1.850.000		0
Viborg	1996	525.000	1.700.000		0
Rosengården, andelsbolig, butik,	1998	455.266	455.266	[2]	0
[1] andelsværdi					
[2] anskaffelsessum					
I alt		**9.874.266**	**17.817.957**		**227.136**

	2022 DKK Hellerup	2022 DKK Genbrug	2021 T.DKK
Bogført værdi, primo	46.800.000	6.376.669	53.811
Årets tilgang	0	2.210.000	0
Årets afskrivninger	-400.000	-236.982	-637
Bogført værdi, ultimo	**46.400.000**	**8.349.687**	**53.174**

Anskaffelsessum for ejendom i Hellerup er ukendt. Off. vurdering 2019 (50 mio.kr.) anses i regnskabet for anskaffelsessum. Egenkapitalen indeholder en reserve vedr. fast ejendom, som svarer til den bogførte værdi af Hellerup ejendommen.

Huslejedeposita for genbrugsbutikker oprettet før 2004 indgår ikke i Danmissions regnskab. Deposita henstår til delvis dækning af eventuelle krav om reetablering ved ophør af de enkelte lejemål.

	2022 DKK	2021 T.DKK

16 Inventar og driftsmateriel

Bogført værdi, primo	656.252	1.038
Årets tilgang	235.716	62
Årets afskrivninger	-465.179	-444
Bogført værdi, ultimo	**426.789**	**656**

Indretning af lejede lokaler

Bogført værdi, primo	0
Årets tilgang	2.492.103
Årets afskrivninger	-830.701
Bogført værdi, ultimo	**1.661.402**

Afskrivningerne er udgiftsført under genbrug.

17 Egenkapital

	Overført resultat DKK	Reserve vedr. fast ejendom DKK	2022 DKK	2021 T.DKK
Egenkapital primo	35.728.429	46.800.000	82.528.429	67.987
Årets resultat	-4.183.813	-400.000	-4.583.813	14.541
Egenkapital ultimo	**31.544.616**	**46.400.000**	**77.944.616**	**82.528**

18 Prioritetsgæld, Hellerup

Den samlede prioritetsgæld andrager kr. 5.939.180
Den del af gælden, der forfalder indenfor 1 år, er opført under kortfristet gæld.
Gæld, der forfalder efter mere end 5 år, andrager kr. 4.956.436

19 Legatkapital

Danmission administrerer Fælleslegatet med kapital på 2,2 mio.kr. Fælleslegatets formål er at støtte Danmissions arbejde, samt understøttelse af udenlandske studerendes studier.

20 Eventual forpligtelser og pantsætninger

Danmission hæfter for beløb overfor Danida og andre donorer for projekter, hvor der endnu ikke er aflagt og godkendt regnskaber.

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 48,8 mio.kr.

Der er husleje/gældsforpligtelser i flere genbrugsbutikker, der rækker flere år frem.

Der er leaset 11 biler til brug i genbrug, kontrakterne løber over 3-5 år(som hovedregel). Leasingydelse i alt kr. 43.150 pr. mdr.

21 Summarisk pengestrømsanalyse

Medens resultatopgørelsen viser årets indtægter og udgifter, er formålet med pengestrømsanalysen at vise, hvorledes årets indbetalinger og udbetalinger har påvirket pengebeholdningen. I den viste pengestrømsanalyse er udeladt en række detaljer, fordi der er tale om mindre væsentlige beløb i det samlede regnskab. Disse beløb indgår således i posten "diverse balanceforskydninger". Når dette er valgt, skyldes det, at vi har lagt vægt på at skabe klarhed og overblik i pengestrømsanalysen i stedet for detaljerigdom, som let kan sløre overblikket. Derfor kalder vi pengestrømsanalysen for summarisk.

	2022 T.DKK	2021 T.DKK
Indtægter i alt	95.637	109.012
Indbetalinger	**95.637**	**109.012**
Omkostninger i alt	100.221	94.471
Hensættelser	-210	-149
Deposita Genbrug	-405	327
Varelager webshop	-47	336
Tilgang biler genbrug	236	63
Biler afskrivning	-465	-444
Ejendom afskrivning	-637	-589
Ejendom afgang	2.210	-45
Indretning butikker, skiltning	1.661	0
Afdrag gæld Hellerup	1.964	231
Feriepenge indefrosne	-29	1.760
Projektbevillinger	3.920	11.094
Projektforpligtigelser	-7.244	-12.479
Landekontor mellemregning	-179	1.666
Diverse balanceforskydninger	1.491	-1.435
Udbetalinger	**102.487**	**94.807**
Kasse, bank, værdip. 1/1 (incl. projektmidler)	47.610	33.405
Indbetalinger	95.637	109.012
Udbetalinger	-102.487	-94.807
Kasse, bank, værdip. 31/12 (incl. projektmidler)	**40.761**	**47.610**

Noter

22 Donormidler, forbrug og uforbrugte midler pr. 31-12

Donor	Titel på bevilling
DK-indsamling	DK-indsamling 2018 - 2021
DK-indsamling	DK-indsamling 2021 - 2022
CKU	Feasibility study
CKU	FoRB Cambodia
CISU	Engagementpuljen CISU
Danida	Strategisk Partnerskabsaftale 2018 - 2021
Danida	Strategisk Partnerskabsaftale 2022 - 2025 inkl. Top Up
Danida	Top Up knyttet til Strategisk Partnerskabsaftale 2022 - 2025
Danida	DAPP-program 2017 - 2022
CKU	Women, Religions & Human Rights 2019 - 2022
Danida	Støtte til sårbare og udsatte og styrkelse af civilsamfundet
Danida	Nødpuljen
EU	CEEJA 2020 - 2024, Cambodia
ASF	ASF 2019 - 2021, Cambodia
USAID	Baladi Cap - MSI USAID, MENA
FOSI	Foundation Open Society Institute (FOSI), Cambodia
Øvrige	Bevillinger afsluttet

Total eksterne donorer

Egne midler

TOTAL projektmidler

* Midler til rådighed er lig med uforbrugte midler primo plus udbetalinger fra Donor i året.

Projektforpligtigelser	Ultimo værdien af bevilgede og uforbrugte projekttilsagn
Tilgodehavende projektmidler	Den del af projektforpligtigelsen, som ikke er udbetalt ultimo

Uforbrugte midler 31-12

31-12-2021 ubrugte midler	2022 – midler til rådighed*	2022 – forbrug	31-12-2022 ubrugte midler
607.914	607.914	-387.125	220.789
1.300.187	1.300.187	-1.001.492	298.695
	79.328	-84.929	-5.601
	700.000	-631.724	68.276
103.470	478.447	-367.031	111.416
745.907	745.907	-739.383	6.524
	15.000.000	-9.838.379	5.161.621
	2.000.000	-153.820	1.846.180
266.910	1.947.206	-1.997.787	-50.581
647.796	1.466.403	-1.100.193	366.210
2.013.519	4.013.519	-1.462.415	2.551.104
330.797	182.169	-182.169	0
4.111.997	5.645.545	-4.114.810	1.530.735
108.863	108.863		108.863
100.625	100.625		100.625
328.155	772.899	-273.106	499.793
-1.162.014	63.393	-50.531	12.862
9.504.126	**35.212.405**	**-22.384.894**	**12.827.511**
		-5.028.151	
		-27.413.045	

31-12-2021 DKK	31-12-2022 DKK
20.598.267	27.841.988
11.094.141	15.014.477
9.504.126	**12.827.511**

Egne notater



DANMISSION

Danmission
Strandagervej 24
2900 Hellerup
Tlf.: 3962 9911
Mail: danmission@danmission.dk

Følg os på...
www.danmission.dk
www.facebook.com/danmission
www.youtube.com/danmission
Instagram: @danmission
Twitter: @danmissiondk

Støt:

Giro: 600-0398
Netbank: reg.nr. 4190 konto 6000398
Sms: DM til 1245 og støt med 100 kr.
Online: danmission.dk/stoet