



Årsrapport

2021

Årsrapport

2021

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

Balance 31. december 2021

Indhold

- 3 Generelle oplysninger
- 4 Ledelsesberetning
- 6 Ledespåtegning
- 8 Den uafhængige revisors revisionspåtegning
- 11 Anvendt regnskabspraksis
- 15 Resultatopgørelse
- 16 Balance
- 18 Noter

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 Lautå
Robert Hinnerskov**

**Sune Hjertmann Frederiksen
Lone Primdahl Dolmer
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

2021 er i lighed med 2020 påvirket af Covid-19 pandemien, men i modsætning til 2020 var der erfaringer at trække på, som har medvirket at sikre et godt økonomisk resultat. Dertil kommer en række ekstraordinære begivenheder og engangsindtægter, der medfører et historisk godt resultat for Danmission i 2021. Der er særligt 3 forhold, som har haft betydning for resultatet.

Salg af erhvervslejlighed, som tidligere husede mødestedet på Vesterbro, bidrog med en fortjeneste på 7 mio. kr.

Der er søgt og modtaget kompensation fra staten som følge af lukkede butikker i januar og februar. Der er modtaget 5,4 mio. kr.

Vederlag for afståelse af genbrugsbutik til supermarked medførte en engangsindtægt på 1,8 mio. kr.

Med disse særlige engangsindtægter og en stram styring af omkostningerne realiserede Danmission et overskud på 14,6 mio. kr. i 2021, hvilket giver mulighed for, i de kommende år, at fortsætte udvikling af organisationens arbejde og sikre en realisering af de strategiske mål, der er fastlagt for Danmission.

I lighed med 2020 var der mange restriktioner, der påvirkede Danmissions aktiviteter i 2021. Alle genbrugsbutikker var lukket i 2 måneder, hvilket betød mistet omsætning. Der blev søgt om og modtaget 5,4 mio. kr. fra statens pulje for kompensation for faste omkostninger. Det har ikke opvejet hele den mistede omsætning, men med en god styring af omkostningerne er det alligevel lykkedes at lande et tilfredsstillende resultat for Danmissions genbrugsbutikker.

Som nævnt i ledelsesberetningen for 2020 er regnskabsprincippet for 2021 ændret så genbrugsbutikkernes omsætning og udgifter er medtaget i regnskabet. Tidligere var det alene indbetalinger af bidrag fra butikkerne, der blev vist i resultatopgørelsen. Ændringen er med til at give et bedre billede af den betydning, som Genbrugsbutikkerne har for Danmissions økonomi. Det betyder, at Danmissions omsætning øges og tilsvarende øges omkostningerne, da der skiftes fra at medtage indbetalinger af bidrag til at medtage den samlede omsætning og de samlede udgifter i butikkerne.

Ændringen af regnskabsprincip betyder også en ændring af sammenligningstallene for

2020. Den realiserede omsætning og de realiserede udgifter i genbrugsbutikkerne er lagt ind i sammenligningstallene for 2020, hvilket medfører en reduktion af det realiserede overskud for 2020 med 1 mio. kr. til 5,1 mio.kr. Reduktionen skyldes, at butikkerne i 2020 indsendte ca. 1 mio. kr. mere end det regnskabsmæssige overskud de realiserede. Udover at påvirke resultatopgørelsen øges Danmissions egenkapital med 6,4 mio. kr. primo. Det svarer til summen af indestående på bankkonti i genbrugsbutikkerne. Indestående, der er den likviditet, der anvendes i den løbende drift af butikkerne.

Arbejdet ude i verden har været præget af mindre rejseaktivitet grundet Covid-19 restriktioner. Det til trods er vores parterne lykkedes med at gennemføre store dele af de aktiviteter og projekter, som de havde planlagt. Selv i Myanmar er det trods militærkup lykkedes for vores partnere at gennemføre deres aktiviteter. Derimod lykkedes det ikke at udsende en landechef til Myanmar grundet situationen i landet.

Indtægter til programarbejdet fra donorer er, trods udfordringer fra Covid-19, vokset fra 25,7 mio. kr. til 31,6 mio. kr.

I Danmark blev 200-års jubilæet udskudt til 2022 og mange andre aktiviteter har kørt på lavt blus. Konfirmandaktion blev ikke gennemført og ude i stifterne og netværk er mange aktiviteter blevet aflyst.

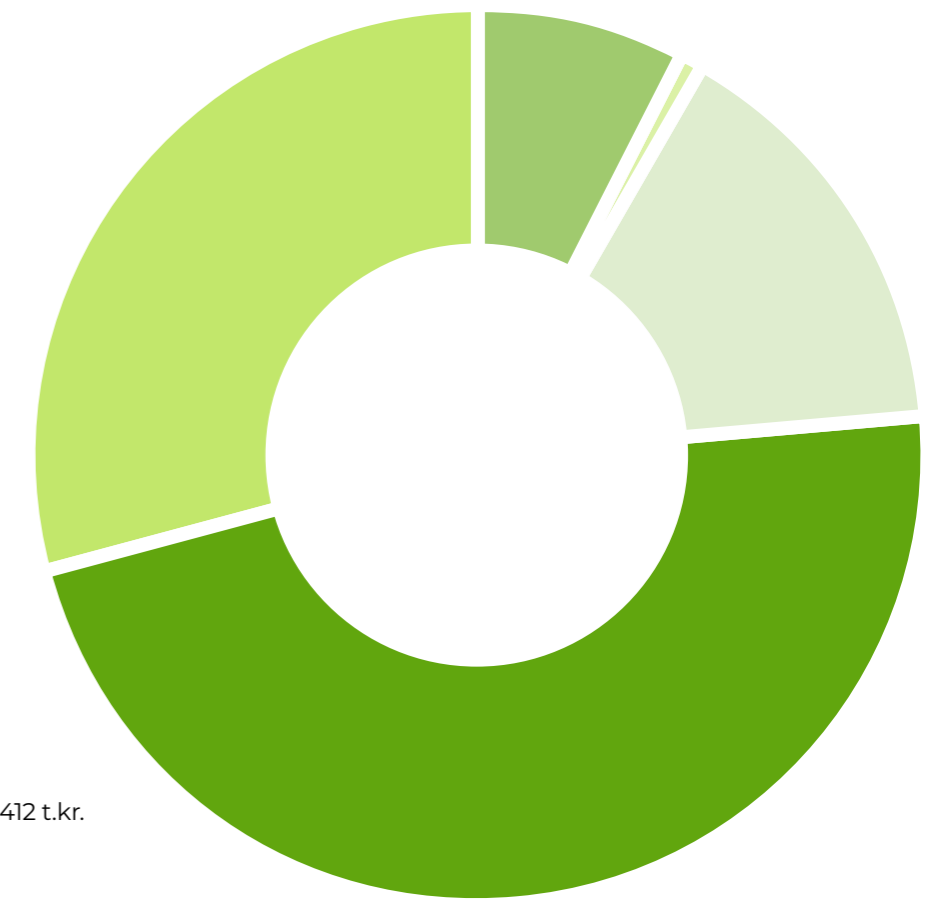
Indtægter fra Danmissions bagland er ikke på niveau med 2020, men stadig højere end 2019. Den økonomiske støtte på mere end 9 mio. kr. fra Danmissions bagland har stor betydning for det daglige arbejde. Indtægterne fra arv nåede et historisk lavpunkt med lidt under 1 mio. kr.

Overskuddet overføres til egenkapitalen, som herefter udgør 82,6 mio. kr.

I 2021 har der været 40 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 årsrapporten resultat og balance.

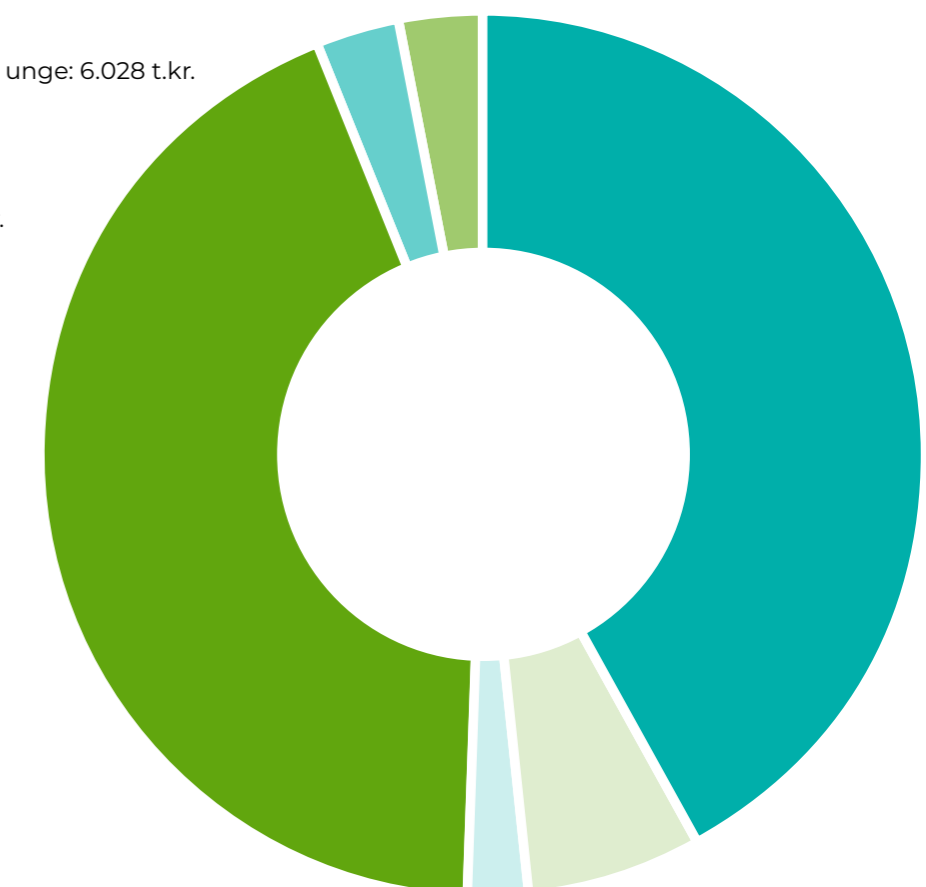


De samlede indtægter

- Gaver: 8.476 t.kr.
- Arv: 878 t.kr.
- Offentlige tilskud og særlige indtægter: 16.412 t.kr.
- Genbrug og salg: 51.654 t.kr.
- Projektmidler fra donorer: 31.592 t.kr.

De samlede udgifter

- Programafdeling: 39.857 t.kr.
- Kommunikation og engagement, børn og unge: 6.028 t.kr.
- Generalsekretariat: 1.958 t.kr.
- Genbrug og salg: 41.099 t.kr.
- Fællesomkostninger/adm./renter: 2.782 t.kr.
- Ejendommen: 2.747 t.kr.



Ledespåtegning

Bestyrelsen og generalsekretæren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af organisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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.

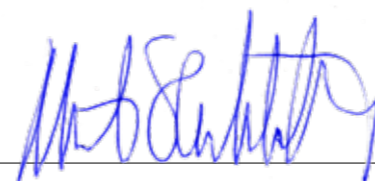
København, den 30. april 2022



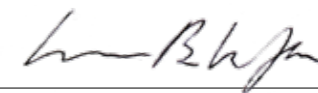
Kristian Sloth
Generalsekretær

Bestyrelse

København, den 30. april 2022



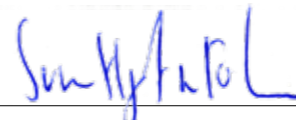
Morten Skrubbeltrang
Formand



Louise Buch Viftrup
Næstformand



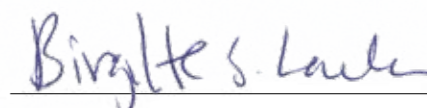
Lone Primdahl Dolmer



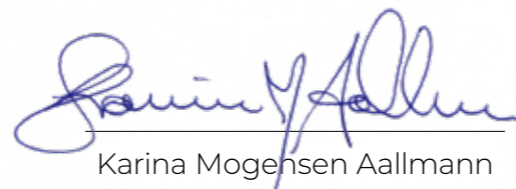
Sune Hjertmann Frederiksen



Anne-Lise Klausen



Birgitte Søgaard Lauter



Karina Mogensen Aallmann



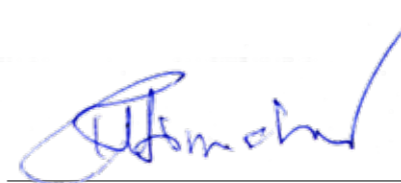
Peder Eriksen



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 2021, 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 2021 samt af resultatet af organisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 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 revisorerets 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 regnskabsbrugere 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 oprettholder 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 revisionshandling 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 revisionshandling, der er pas-

sende 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

– fortsættes side 10...

revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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

København, den 30. april 2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Christian Dalmoose Pedersen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne24730

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 revisionskik 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.

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:

Genbrug og salg:

Der er ændret regnskabspraksis for indregning af resultatet for genbrugsbutikkerne. Fra og med 1. januar 2021 indregnes den realiserede omsætning og de realiserede omkostninger fra genbrugsbutikkerne i Danmissions regnskab. Det er en ændring fra tidligere, hvor der alene blev indregnet de indbetalte bidrag fra genbrugsbutikkerne. Samtidig indregnes den samlede balance fra genbrugsbutikkerne i Danmissions regnskab.

I nedenstående tabel er korrektionerne til sammenligningstal primo vist.

	Hovedtal fra regnskab 2020 T.DKK	Korrektion T.DKK	Nye sammenligningstal T.DKK
<i>Butikker omsætning</i>			
Genbrug indtægter/omsætning	21.884	27.329	49.213
Genbrug og salg/omkostninger	-12.234	-28.244	-40.477
Resultat i alt	6.107	-914	5.193
<i>Aktiver i alt</i>			
Butikker likvide midler		6.245	6.245
Butikker øvrige aktiver		287	287
Aktiver i alt	87.348	6.532	93.880
<i>Passiver i alt</i>			
Butikker gæld		359	359
Gæld i alt	21.489	359	21.848
Hensættelser	4.045		4.045
Butikkens egenkapital		6.173	
Egenkapital og hensættelser i alt	61.814	6.173	67.987
Passiver i alt	87.348	6.532	93.880

Projektbevillinger

I balancen optages værdien af samtlige bevillinger fra donorer, hvor Danmission endnu ikke har afholdt udgifterne til de bevilligede projekter. Summen af den samlede bevilling fratrukket allerede afholdte udgifter optages som en skyldig omkostning

(Projektforpligtigelser). Som aktiv optages den del af projektforpligtigelsen, som donor på balancetidspunktet ikke har udbetalt som et conto-beløb.

Sammenligningstallene primo er tilrettet den nye praksis. Ændringen af sammenligningstallene fremgår af tabellen her.

	Hovedtal fra regnskab 2020 T.DKK	Korrektion T.DKK	Nye sammen- ligningstal T.DKK
<i>Tilgodehavende projektbevillinger (Aktiv)</i>			
Ultimo saldo 2021		11.094	
+Udbetalt bevillinger i 2021		32.971	
-Tilgang af bevillinger i 2021		-23.506	
Korrigeret primo saldo		20.559	
Tilgodehavende projektbevillinger i alt	0		20.559
<i>Projektforpligtigelser (Passiv)</i>			
Ultimo saldo		20.598	
+Forbrug på projekter i 2021		31.592	
-Tilgang af bevillinger i 2021		-23.513	
Korrigeret primo saldo		28.678	
Projektforpligtigelser i alt	8.119		28.678

Den anvendte regnskabspraksis er herudover 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. Sammenligningstal for 2020 er tilrettet i resultatopgørelse og i noter.

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 renowing 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 faktureringsringstidspunktet 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 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

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 nominal 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 nominal værdi.



Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2021

Note	31-12-2021 DKK	31-12-2020 T:DKK
Indtægter		
1 Personlige gaver, medlemskontingenter m.v.	6.737.472	7.167
2 Kollektive gaver	1.597.864	1.973
Arv	877.675	3.048
3 Offentlige tilskud	1.867.812	1.859
4 Støtteorganisationer	344.704	199
Genbrug, omsætning og andre indtægter	49.804.332	49.213
5 Salg og indtægtsskabende aktiviteter	1.849.988	2.002
Venskabsmenigheder	140.805	343
6 Særlig indtægt, Hjælpepakken Covid, salg ejendom m.v.	14.199.438	3.118
Indtægter før projektmidler	77.420.090	68.922
7 Tilskud til administration og løn	9.489.152	8.273
7 Tilskud til projekter	22.103.166	17.454
Tilskud fra Danida, EU m.m.	31.592.318	25.727
Indtægter i alt	109.012.408	94.649
Omkostninger		
8 Programafdeling	39.856.636	35.327
9 Generalsekretariat	1.957.877	1.608
10 Kommunikation og engagement	6.027.928	6.529
11 Genbrug og salg	41.098.888	40.477
12 Ejendommen	2.747.425	1.802
13 Fællesomkostninger og administration	2.614.024	3.568
14 Renter, netto	168.219	145
Omkostninger i alt	94.470.997	89.456
Årets resultat	14.541.411	5.193

Balance

31. december 2021

Note	Aktiver	31/12 - 2021 DKK	31/12 - 2020 T.DKK
Anlægsaktiver			
15	Ejendommen Strandagervej 24, Hellerup	46.800.000	47.200
15	Ejendomme Genbrug m.m.	6.376.669	6.611
16	Inventar og driftsmateriel	656.252	1.038
Materielle anlægsaktiver i alt		53.832.921	54.849
	Deposita genbrugsbutikker	4.970.307	4.643
Finansielle anlægsaktiver i alt		4.970.307	4.643
Anlægsaktiver i alt		58.803.228	59.492
Omsætningsaktiver			
	Varelager webshop	336.000	0
Varelager i alt		336.000	0
	Udlån samarbejdsorganisationer	24.759	258
	Genbrug, tilgodehavender lokalt	333.425	287
	Mellemregning genbrug	0	54
	Periodeafgrænsning	143.897	0
	Medarbejdere	70.050	70
22	Tilgodehavende projektmidler	11.094.141	20.559
	Landekontor mellemregning	1.979.674	314
Tilgodehavender i alt		13.645.946	21.542
Likvide beholdninger:			
	Kassebeholdninger	80.796	82
	Bankindestående	21.767.470	10.335
	Genbrug, kasse, bank lokalt	6.409.897	6.245
	Gaver modtaget primo nyt år	121.165	739
	Donormidler, bankindestående	19.131.621	15.904
	Værdipapirbeholdning	100.000	100
Likvide beholdninger i alt		47.610.949	33.405
Omsætningsaktiver i alt		61.592.895	54.947
Aktiver i alt		120.396.123	114.439

Note	Passiver	31/12 - 2021 DKK	31/12 - 2020 T.DKK
Egenkapital			
	Overført resultat	35.728.429	20.787
	Reserve vedr. fast ejendom	46.800.000	47.200
17	Egenkapital i alt	82.528.429	67.987
Hensættelser			
	Arvebeløb, formålsbestemt	3.739.157	3.739
	Hensat til projekter m.v.	455.351	306
Hensættelser i alt		4.194.508	4.045
Gæld			
	Langfristet gæld:		
18	Prioritetsgæld, Strandagervej	7.247.758	7.479
	Skyldige feriepenge, indefrosne	0	1.760
15	Gæld, ejendomme Genbrug	298.932	370
Langfristet gæld i alt		7.546.690	9.609
	Kortfristet gæld:		
18	Langfristet gæld der forfalder indenfor 1 år	230.894	230
	Genbrug, gæld lokalt	423.168	359
	Andre skyldige poster	2.797.768	1.661
	Løn, Pension, A-skat, ATP, moms m.v.	786.216	393
	Skyldige feriepenge	1.004.620	1.121
	Depositum lejligheder	285.563	356
22	Projektforpligtigelser	20.598.267	28.678
Kortfristet gæld i alt		26.126.496	32.798
Gæld i alt		33.673.186	42.407
Passiver i alt		120.396.123	114.439
19	Legatkapital		
20	Eventual forpligtigelser		
21	Summarisk pengestrømsanalyse		
22	Donormidler indestående/ endnu ikke anvendt		

Noter

	2021 DKK	2020 T.DKK
1 Personlige gaver m.m.*		
Personlige gaver	5.661.072	6.131
Gavebreve	758.800	694
Medlemskontingenter	317.000	322
Virksomheder	600	20
I alt	6.737.472	7.167
2 Kollektive gaver*		
Mødekollekter	251.716	292
Kirkekollekt	466.224	511
Basar, cafe	145.599	222
Konfirmand Aktion, Globale Iværksættere	348.444	347
Organisationers lokale afdelinger	385.881	601
I alt	1.597.864	1.973
*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 indsamloven og -bekendtgørelsen, jf. bekendtgørelse nr. 820 af 27. juni 2014 om indsamling mv. §8, stk.3.		
Indtægter:		
SMS	5.600	11
Hjemmeside (online)	468.210	854
MobilePay	200.067	282
I alt	673.877	1.147
Udgifter:		
SMS	16.425	9
Hjemmeside (online)	37.580	41
MobilePay	455	1
I alt	54.460	51
Overskud af indsamling	619.417	1.096

	2021 DKK	2020 T.DKK
3 Offentlige tilskud, se også note 6		
Offentlige midler	200	0
Puljefordeling, Tips- og Lottomidler	520.370	513
Portotilskud blade	35.079	98
Momskompensation	1.312.163	1.248
I alt	1.867.812	1.859
4 Støtteorganisationer		
Dansk Missionsråd	87.137	110
Fonde & legater	257.567	89
I alt	344.704	199
5 Salg og indtægtsskabende aktiviteter		
Husleje lejligheder	1.246.623	1.322
Honorar m.m.	22.813	37
Repræsentantskabsmøde indbetalt	135.350	68
Lucia, engle salg	282.397	277
U-landsvarer, m.m.	7.402	126
Lyssalg private	90.030	61
Frimærke-, te- og div. salg, m.m.	65.373	111
I alt	1.849.988	2.002
6 Særlig indtægt, hjælpepakken Covid 19, salg af ejendom		
Lønkompenation Covid 19	0	1.105
Udgiftskompensation Covid 19*	5.436.897	2.013
Afståelse genbrugsbutik, Vestamager	1.800.000	0
Salg af erhvervslejlighed Vesterbro, tidligere Mødestedet	6.932.291	0
Solgt biler genbrug	30.250	0
I alt	14.199.438	3.118
<i>*Der kan ske efterregulering af covid hjælpen.</i>		
7 Tilskud fra Danida, EU og andre institutionelle donorer		
Cambodja	3.941.970	4.566
Egypten	4.071.162	4.918
Irak	2.264.867	0
Jordan	1.477.295	1.739
Libanon	5.856.748	2.912
Mellemøsten	2.611.814	1.452
Myanmar	2.501.945	2.539



	2021 DKK	2020 T.DKK
7 Tilskud fra Danida, EU og andre institutionelle donorer – fortsat		
Syrien	1.910.200	1.425
Tanzania	4.030.831	3.012
Globalt	2.654.338	2.169
Danmark	271.148	995
I alt	31.592.318	25.727
8 Programafdeling, incl. tilskud fra Danida, EU og andre donorer		
Bangladesh Projektmidler m.m.	273.875	405
Cambodja Medarbejderudgifter og regionskontor	1.613.855	1.220
Projektmidler	4.446.530	4.730
Cambodja i alt	6.060.385	5.950
Egypten Projektmidler	4.071.162	4.918
Indien Projektmidler	48.925	0
Irak Projektmidler	2.264.867	0
Jordan Projektmidler	1.477.295	1.739
Libanon Medarbejderudgifter og regionskontor	1.936.093	1.968
Projektmidler	6.182.224	3.765
Libanon i alt	8.118.317	5.733
Madagaskar Medarbejderudgifter og kontor	8.000	76
Projektmidler	322.500	178
Madagaskar i alt	330.500	254
Mellemøsten Projektmidler	2.738.789	1.466
Myanmar Medarbejderudgifter og landekontor	206.361	227
Projektmidler	2.711.945	2.621
Myanmar i alt	2.918.306	2.848
Pakistan Projektmidler	29.800	80
Syrien Projektmidler	2.035.200	1.582
Tanzania Medarbejderudgifter, landekontor m.m.	1.189.063	994
Projektmidler	4.344.610	4.244
Zanzibar Medarbejderudgifter og projektmidler	268.387	450
Tanzania og Zanzibar i alt	5.802.060	5.688
Globalt Projektmidler	2.802.338	2.293



	2021 DKK	2020 T.DKK
8 Programafdeling, incl. tilskud fra Danida, EU og andre donorer – fortsat		
Danmark Medarbejderudgifter, m.m.	5.879.533	7.196
Kontingenter, DMR, CKU m.m.	328.515	326
Projektmidler refusion løn bidrag	-6.181.656	-7.021
Projektmidler	271.148	702
Innovation & Funding, medarb.udg. m.m.	586.560	1.061
Udgifter vedr. Mødestedet	717	107
Danmark i alt	884.817	2.371
I alt	39.856.636	35.327
9 Generalsekretariatet		
Medarbejderudgifter	1.360.863	1.306
Rejser, m.m.	37.556	48
Bestyrelse og udvalg	48.097	56
Repræsentantskab	422.762	198
Jubilæum	88.599	0
I alt	1.957.877	1.608
10 Kommunikation og engagement		
Medarbejderudgifter	3.569.260	4.259
Direct mail	358.152	319
Danmission magasin	287.808	184
Kampagner	1.068.632	986
Info, hjemmeside, venedatabase, kurser, transport, annoncer, m.m.	359.308	490
Netværksarbejde, stiftsarbejde	96.331	30
Børne- og ungdomsarb.konfirmandaktion, m.m.	288.437	261
I alt	6.027.928	6.529
11 Genbrug og salg		
Medarbejderudgifter	5.129.187	4.880
Butikker udgifter lokalt	30.290.130	28.792
Butiksudgifter, ombygning, skiltning, lager, tlf. kassesystem, m.m.	1.381.381	1.452
Lagerudgifter	151.543	469
Forsikringer	668.959	687
Frivilligkurser	82.350	184
Markedsføring	296.190	262



	2021 DKK	2020 T.DKK
11 Genbrug og salg – fortsat		
Kørselsordning incl. afskrivning biler og leasing	1.712.404	1.784
Afskriv ejendomme	189.181	225
Renoveringer og tab på butikker	634.575	543
Tøjeksport	324.950	406
Lysfremstilling	238.038	260
Likviditetshjælp mm.	0	533
I alt	41.098.888	40.477
12 Ejendommen		
Medarbejderudgifter	479.833	459
Vedligeholdelse ejendom, have m.m.	1.103.037	96
Ejd. skat, varme, el, forsikring m.m.	560.053	653
Rengøring	204.502	194
Afskrivning ejendommen	400.000	400
I alt	2.747.425	1.802
13 Fællesomkostninger & administration		
Medarbejderudgifter, m.m.	3.850.385	2.888
Projekter refusion adm. bidrag og indirekte omkostninger	-3.307.496	-1.252
Telefon, porto	186.226	261
Kontorhold, gebyr, kopi, rejser m.m.	530.788	251
Hensættelse vedr. landekontor	300.000	0
Forsikringer	80.499	36
Lønadministration	102.244	112
IT-udgifter incl. konsulenter	704.399	661
IT angreb, erstatning, konsulenthjælp mm.	-161.272	481
Advokat og revisor	280.570	198
Kontingenter og tilskud	47.681	34
Omlægning lån, kursgevinst	0	-102
I alt	2.614.024	3.568
14 Renteindtægter og -udgifter		
Renteindtægter	-65.517	-58
Renteudgifter og kursdifferencer	233.736	203
I alt	168.219	145

15 Ejendomme

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

Danmission ejendom	Købt år	Købspris DKK	Off. ejendomsværdi DKK	Gæld DKK
Dybvad	2011	700.000	960.000	0
Frederikshavn	1997	2.100.000	2.400.000	298.932
Herning	1989	974.000	1.900.000	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	1998	455.266	455.266 *	0
*anskaffelsessum				
I alt		7.664.266	10.455.266	298.932

	2021 DKK Hellerup	2021 DKK Genbrug	2020 T.DKK
Bogført værdi, primo	47.200.000	6.611.184	54.436
Årets tilgang	0	0	0
Årets afgang	0	-45.334	0
Årets afskrivninger	-400.000	-189.181	-625
Bogført værdi, ultimo	46.800.000	6.376.669	53.811

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 lejemaal.

	2021 DKK	2020 T.DKK
16 Inventar og driftsmateriel		
Bogført værdi, primo	1.037.502	656
Årets tilgang	62.500	875
Årets afskrivninger	-443.750	-494
Bogført værdi, ultimo	656.252	1.037

Afskrivningerne er udgiftsført under genbrug.

17 Egenkapital

	Overført resultat	Reserve vedr. fast ejendom	31/12-2021 DKK	31/12-2020 T.DKK
Egenkapital primo	20.787.018	47.200.000	67.987.018	55.707
Årets resultat	14.941.411	-400.000	14.541.411	6.107
Ændring merværdi genbrug				6.173
Egenkapital ultimo	35.728.429	46.800.000	82.528.429	67.987

18 Prioritetsgæld, Hellerup

Den samlede prioritetsgæld andrager kr. 7.777.584

Den del af gælden, der forfalder indenfor 1 år, er opført under kortfristet gæld.

Gæld, der forfalder efter mere end 5 år, andrager kr. 6.306.053.

19 Legatkapital

Danmission administrerer Fælleslegatet med kapital på 2,6 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. 55.000 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.

	2021 DKK	2020 T.DKK
Indtægter i alt	109.012	94.649
Indbetalinger	109.012	94.649
Omkostninger i alt	94.471	89.456
Hensættelser	-149	68
Deposita Genbrug	327	-573
Varelager webshop	336	0
Tilgang biler genbrug	63	875
Biler afskrivning	-444	-494
Ejendom afskrivning	-589	-625
Ejendom afgang	-45	0
Afdrag gæld Hellerup	231	223
Feriepenge indefrosne	1.760	-1.760
Projektbevillinger	-9.465	0
Projektforpligtigelser	8.080	-392
Landekontor mellemregning	1.666	-373
Diverse balanceforskydninger inkl. genbrug	-1.435	-4.616
Udbetalinger	94.807	81.789
Kasse, bank, værdip. 1/1 (incl. projektmidler)	33.405	20.545
Indbetalinger	109.012	94.649
Udbetalinger	-94.807	-81.789
Kasse, bank, værdip. 31/12 (incl. projektmidler)	47.610	33.405

Noter

22 Donormidler, forbrug 2021 og uforbrugte midler 31-12-2021

Donor	Titel på bevilling	31-12-2020 ubrugte midler	2021 – midler til rådighed	2021 – forbrug	31-12-2021 ubrugte midler
Danmarksindsamling	Alle har ret til at blive hørt, 2019-2021(forlænget til 2022)	-760.732	760.732	329.407	-431.325
Danmarksindsamling	Børn på flugt har brug for hjælp, Syrien, 2020-2021	-634.850	634.850	499.005	-135.845
Danmarksindsamling	Shauku, Tanzania 2021-2022	0	1.749.981	449.794	-1.300.187
Novo Nordisk fondation	Fredelig sameksistens, Jordan	0	212.115	190.641	-21.474
Global Fokus	Innovationsbevilling	0	62.388	13.388	-49.000
CISU	Engagementpuljen CISU	0	380.921	271.530	-109.391
Danida	Strategisk Partnerskabsaftale 2018 - 2021 (forlænget til 2022)	-675.865	15.675.865	14.929.958	-745.907
Danida	DAPP program 2017 - 2022	-813.360	4.885.326	4.618.416	-266.910
Danida	Women, Religions & Human Rights 2019 - 2022	-269.494	2.074.916	1.427.120	-647.796
Danida	Støtte til sårbare og udsatte og styrkelse af civilsamfundet	0	4.000.000	1.986.481	-2.013.519
Danida	Nødpuljen, Covid 19	-1.428.605	2.290.837	1.960.040	-330.797
EU	Hiwarouna, Interreligiøs og - kulturel dialog, Mellemøsten 2018 - 2021	-1.746.987	2.926.677	4.149.102	1.222.425
EU	CEEJA 2020 - 2024, Cambodia	-1.672.943	4.440.522	328.525	-4.111.997
ASF	ASF 2019 - 2021, Cambodia	5.394	493.018	384.155	-108.863
USAID	Baladi Cap - MSI USAID, Mellemøsten	-103.658	103.658	3.033	-100.625
FOSI	Faudation Open Society Institut (FOSI), Cambodia	0	379.878	51.723	-328.155
Afsluttede projekter		-18.221	18.221		-24.760
Eksterne donorer i alt		-8.119.321	41.089.905	31.592.318	-9.504.126
Egne midler				2.467.890	
Programomkostninger i alt				34.060.208	
		31-12-2020 DKK			31-12-2021 DKK
Projektforsigtigheder		28.677.915			20.598.267
Tilgodehavende projektmidler		20.558.594			11.094.141
Uforbrugte midler 31-12		8.119.321			9.504.126

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