

Årsregnskab 2019

CVR-nr. 27 92 18 17



ÅRSREGNSKABETS GODKENDELSE

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab 2019 for Aarslev Boldklub.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af klubbens aktiver og passiver, økonomiske stilling og resultat.

Årsregnskabet indstilles hermed til generalforsamlingens godkendelse.

Årslev, den 27. januar 2020


Jacob Larsen


Bo Hansen


Thomas Eriksen


Mads Lauritsen


Tonni Stage


Lars Bo Nielsen (formand)


Nicolai Jensen (kasserer)


Niels Johansen


Frank Ankersen

REVISIONSPÅTEGNING

De valgte revisorer har foretaget en kritisk gennemgang af regnskabets bilag m.v.

Der er ikke foretaget revision.

Årslev, den 27. januar 2020

Henrik Ipsen

Henning Madsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

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

BALANCEN

Anlægsaktiver

Klubhus værdiansættes i regnskabet til seneste offentlige ejendomsvurdering. Der afskrives ikke på denne værdi.

Inventar, maskiner, edb hard- og software mv. værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

| | |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| Tag på klubhus: | 10% lineær afskrivning med fuld afskrivning i anskaffelsesåret. |
| Inventar, maskiner og idrætsmateriel: | 20% lineær afskrivning med fuld afskrivning i anskaffelsesåret. |
| Edb hard- og software: | 33 1/3% lineær afskrivning med fuld afskrivning i anskaffelsesåret. |

Alle anskaffelser under kr. 10.000 afskrives i anskaffelsesåret.

Lager

Beholdning af strømper og huer til videresalg udgiftsføres i købsåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris.

Bankbeholdninger

Beholdningerne værdiansættes i regnskabet til statusdagens saldo.

Langfristet gæld

Lån i klubhus er overfor Faaborg-Midtfyn Kommune.

Lånet afdrages ikke, men der eftergives hvert år kr. 26.500, som bogføres over egenkapitalen.

Kortfristet gæld

Der afsættes ikke feriepengeforpligtelse til klubhusbestyreren i årsregnskabet.

Forpligtelsen udgør ca. kr. 14.000.

RESULTATOPGØRELSE

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| KONTINGENTER M.V. | | |
| Kontingent indtægter i alt | 647.473 | 629.429 |
| Trænergodtgørelser - senior | -86.966 | -104.943 |
| Trænergodtgørelser - ungdom | -91.750 | -85.700 |
| Trænertøj | -41.457 | -30.900 |
| Fortæring - senior | -3.430 | -1.329 |
| Fortæring - ungdom | 0 | -3.340 |
| Stævner / ture - senior | -22.926 | -20.312 |
| Stævner / ture - ungdom | -43.155 | -93.322 |
| Kontingenttab | 0 | 0 |
| TOTAL - KONTINGENTER M.V. | 357.789 | 289.583 |
| ANDRE INDTÆGTER | | |
| Entreindtægter kampe | 0 | 9.692 |
| Gaver/fondsmidler | 12.118 | 2.150 |
| Aktivitetstilskud | 49.720 | 32.118 |
| Tilskud fra uddannelsespuljen | 0 | 10.000 |
| Fodboldskole og DBU | 16.320 | 12.160 |
| Energi Fyn og OK benzinkort | 30.251 | 36.837 |
| Diverse | 666 | 12.697 |
| TOTAL - ANDRE INDTÆGTER | 109.075 | 115.654 |
| ANDRE OMKOSTNINGER | | |
| Dommer | -70.243 | -70.834 |
| FBU / FLK / DAI / OB70 | -95.807 | -95.387 |
| Køb af sportsrekvisitter | -38.956 | -45.874 |
| Halleje | -28.494 | -28.720 |
| Kursus/uddannelse | -20.590 | -4.600 |
| Telefon / TV / Internet / hjemmeside | -14.847 | -14.514 |
| Kontorhold / porto m.m. | -11.268 | -11.596 |
| Omkostningsgodtgørelse til bestyrelsen | -3.550 | -2.279 |
| Fortæring - udvalg, bestyrelse m.m. | -15.225 | -18.825 |
| Gaver / repræsentation | -5.577 | -3.910 |
| Gavekort / løn trænere og holdledere | 0 | -2.250 |
| Tyverialarm | -6.390 | -6.028 |
| TOTAL - ANDRE OMKOSTNINGER | -310.947 | -304.817 |

| | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| TRÆNINGSSTÆVNER | | |
| Apollo Cup | 269.100 | 361.920 |
| Omkostninger | -148.236 | -217.936 |
| TOTAL TRÆNINGSSTÆVNER | 120.864 | 143.984 |
| ARRANGEMENTER | | |
| Nytårsshow, nettoindtægt | 28.935 | 1.807 |
| 80 års fødselsdag, nettoudgift | -2.214 | 0 |
| Efterårsfest, nettoindtægt | 0 | 44.274 |
| Ekstene events, nettoindtægt | 0 | 8.770 |
| TOTAL - ARRANGEMENTER | 26.721 | 54.851 |
| SPONSORINDTÆGTER | | |
| Sponsorer m.v. | 0 | 0 |
| Diverse udgifter - sponsorer | 0 | 0 |
| TOTAL - SPONSORINDTÆGTER | 0 | 0 |
| DRIFT KLUBHUS / BANER | | |
| Kommunalt tilskud - klubhus | 183.728 | 185.902 |
| Indtægt ved pasning af kunstgræsbane | 63.750 | 61.500 |
| Leje af kunstgræsbane | -42.187 | -47.250 |
| Ejd.skat / afgifter / vand / forsikring | -95.118 | -87.017 |
| Vedligeholdelse og istandsættelse m.m. | -422.616 | -147.035 |
| Modtaget tilskud til vedligeholdelse m.m. | 233.512 | 0 |
| Afskrivning tag på klubhus | -13.292 | -13.292 |
| Varme / el | -101.265 | -97.080 |
| Rengøring / tilsyn (løn) | -114.266 | -113.936 |
| Gebyr for brug af boldbaner (kommunen) | 0 | -16.000 |
| TOTAL - DRIFT KLUBHUS / BANER | -307.754 | -274.208 |
| RESULTAT FØR RENTER M.V. | -4.252 | 25.047 |
| RENTER | | |
| Renteindtægter bank | 0 | 0 |
| Renter af prioritetsgæld m.v. | -16.133 | -17.522 |
| TOTAL - RENTER | -16.133 | -17.522 |
| ÅRETS RESULTAT | -20.385 | 7.525 |

| BALANCE PR. | 31/12 2019 | 31/12 2018 |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| Klubhus | 3.000.000 | 3.000.000 |
| Tag på klubhus | 281.975 | 281.975 |
| Modtaget tilskud | -149.057 | -149.057 |
| Afskrivning tidligere år | -39.876 | -26.584 |
| Årets afskrivninger | -13.292 | -13.292 |
| TOTAL - ANLÆGSAKTIVER | 3.079.750 | 3.093.042 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Danske Bank | 27.798 | 56.090 |
| Sparekassen Faaborg | 76.729 | 60.719 |
| M/R med Aarslev Boldklubs Kunstgræsbane af 2012 | 45.562 | 46.420 |
| Kontingent tilgodehavender | 2.900 | 2.020 |
| Andre tilgodehavender | 4.073 | 14.133 |
| TOTAL - OMSÆTNINGSAKTIVER | 157.062 | 179.382 |
| TOTAL - AKTIVER | 3.236.812 | 3.272.424 |
| PASSIVER | | |
| EGENKAPITAL | | |
| Egenkapital primo | 2.963.654 | 2.929.629 |
| Årets resultat | -20.385 | 7.525 |
| Nedskrivning af lån i klubhus | 26.500 | 26.500 |
| TOTAL - EGENKAPITAL | 2.969.769 | 2.963.654 |
| LANGFRISTET GÆLD | | |
| Lån i klubhus, F-M Kommune | 238.500 | 265.000 |
| Danske Bank | 0 | 0 |
| TOTAL - LANGFRISTET GÆLD | 238.500 | 265.000 |
| KORTFRISTET GÆLD | | |
| Skyldig a-skat/am-bidrag | 4.078 | 0 |
| Kreditorer/skyldige omkostninger | 24.465 | 43.770 |
| TOTAL - KORTFRISTET GÆLD | 28.543 | 43.770 |
| TOTAL - PASSIVER | 3.236.812 | 3.272.424 |