

Regnskab 2017 - på bestyrelsesmøde 8/2-2018

Driftsregnskab:

Det samlede regnskab udviser et overskud på 2.052,12 kr.

Budgetteret underskud 387.961 kr.

Det vil sige en samlet afvigelse på 390.013,12 kr. til den gode side.

<i>Negative tal (-) er indtægter</i>	Budget	Regnskab	Afvigelse
Idrætsafdelinger samlet set – overskud	-30.673	-82.835,77	-52.162,77
Kontor	148.000	136.934,46	-11.065,54
Administration og bestyrelse	270.634	-41.948,81	-312.582,81
Renter og udbytte	0	-14.202,00	-14.202,00
Resultat i alt	387.961	-2.052,12	-390.013,12
<i>Afdelingernes bidrag til administration er i regnskabet indarbejdet med</i>	-82.866	-73.193,51	9.672,49

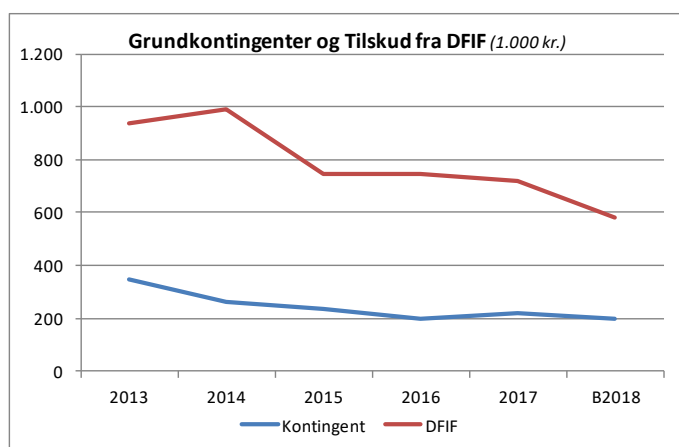
Administration og bestyrelse - mindreudgiften på 312.582,81 kr. skyldes i hovedtræk:

- Enkeltstående aktiviteter (Messe i Forum) giver overskud ca. 19.550 kr.
- Grundkontingent giver ca. 18.000 kr. mere end budgetteret
- Kvartalstilskud fra DFIF giver ca. 13.000 kr. mindre end budget
- Kontorhjelptilskud giver merindtægt på ca. 9.000 kr.
- Til Arbejdspladsernes motionsdag er modtaget starttilskud på 5.000 kr. og afholdt udgifter for 3.600 kr.
- Under posten "Diverse indtægter" er der en merindtægt på 67.658,39 kr. hvilket dækker
 - frankeringsmaskine tilbagebetaling med 4.721,32 kr.
 - ekstra tilskud Firmaidræt Open 2015 med 20.000 kr.
 - modtagne sygedagpenge med 29.717,00 kr.
 - FSKBHs andel af likvider i Krudthuset med 13.220,07
- Til interne og eksterne møder er anvendt ca. 16.000 kr. mindre end budget
- Til løn og lønomkostninger er anvendt ca. 155.000 kr. mindre end budget. Denne besparelse er videreført i budget for 2018.
- Bevilgede tilskud viser en udgift på 5.577 kr. udenfor budget. Der er givet tilskud med 3.499 kr. til IT-anskaffelse til Badmintonudvalget og 2.078 kr. til musikanlæg til Svømmeafdelingen.
- Til arrangementer som Frivillig fredag og Nytårskuren er anvendt ca. 6.000 kr. mindre end forventet, hvilket skyldes vigende deltagerantal
- På konto for porto og gebyrer er anvendt ca. 8.000 kr. mindre, idet foreningens forsendelser nu primært sker via e-mail
- Under posten "Diverse udgifter" er bogført en mindre udgift på 28.896 kr., som skyldes afskrivning 36.896 kr. på gældspost som er faldet for forældelsesfristen, samt en udgift på 8.000 kr. til ny og forbedret hjemmeside.

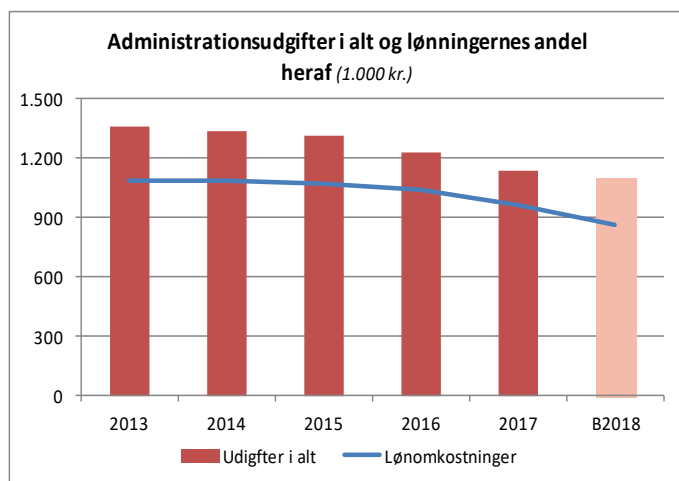
- Udbytte af værdipapirer har givet en indtægt på 14.202 kr. som ikke var budgetteret.

Udvalgenes **administrationsbidrag** er i 2017 afregnet med 3,5% af stævneindtægterne. Posten viser i regnskabet en indtægt på ca. 73.000 kr., eller ca. 10.000 kr. mindre end budgetteret, hvilket skyldes lavere stævneindtægter. Bidragsatsen forhøjes fra 2018, så det fremover udgør 5%.

Udviklingen i **medlemskontingent og kvartalsudlodning** fra DFIF har som beskrevet ved tidligere regnskabsafregninger medført et stort fald i indtægterne. Kvartalsudlodninger fra DFIF er fortsat faldende, hvorimod grundkontingenter i regnskab 2017 viser en svag stigning på ca. 10% i forhold til sidste regnskabsår.



Disse fald i indtægterne har siden 2010 bevirket, at regnskabets hovedpost Administration og bestyrelse, der er foreningens fællesudgifter, i samme periode er gået fra at udvise et overskud til at udgøre et stigende underskud. Budget for 2018 skønnes på baggrund af den seneste medlemsopgørelse at medføre et yderligere reduceret aktivitetstilskud. Faldet skønnes at være på 130.000 kr. i forhold til det oprindeligt forventede.

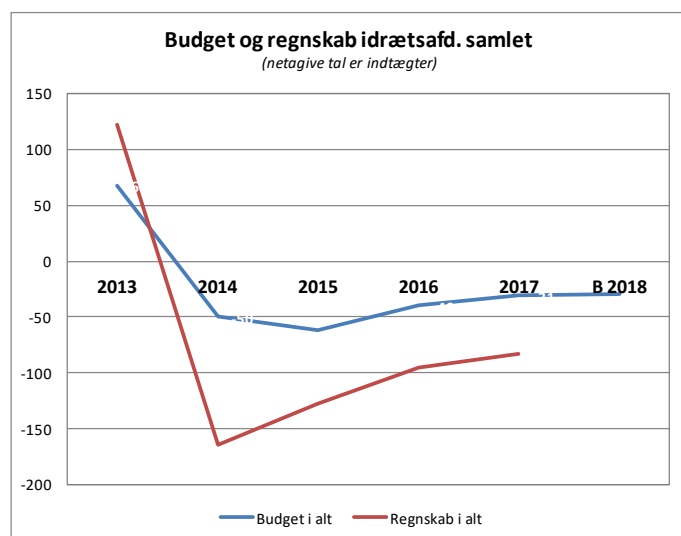


Bestyrelsen har gennem de seneste år haft stort fokus på de administrative udgifter, således at omlægning af arbejdsfunktionerne har givet besparelser. Samtidig er en række kontrakter og administrative rutiner blevet gennemgået og ændret. Resultatet af dette arbejde afspejles i regnskaberne for de seneste 3 år, hvor der særligt i 2017 ses et fald i de administrative udgifter på ca. 7,5% i forhold til regnskab 2016 og ca. 16,5% for hele perioden 2013 til 2017.

Renter og udbytter – indtægt 14.202 kr. (Budget 0 kr.)

Idrætsafdelinger under ét - resulterer i 2017 et overskud på 82.835,77 kr. mod et budgetteret overskud på 30.673 kr.

Udvalgenes samlede regnskabsresultat og budget 2013-2017:



Under hovedposten "Idrætsafdelinger" er enkeltstående aktiviteter som Bike & Run, Erhvervsskoler m.fl. optaget.

Bestyrelsen har ved tidligere lejlighed vedtaget, at foreningen kun har én fælles kassebeholdning og hensættelser til specifikke formål skal indarbejdes som en del af udvalgenes budget.

Som det ses af grafen har udvalgenes samlede resultat været bedre end forventet ved budgetlægningen, til trods for, at stort set alle afdelinger budgette-

rer med balance eller et minimalt overskud til den fælles kasse. I 2014 ændres regnskabspraksis, hvor enkeltstående aktiviteter overføres fra posten administrations og bestyrelse til idrætsområdet.

De enkelte udvalgs regnskabsresultater (negative tal - er overskud):

Idrætsafdelinger:	2013	2014	2015	2016	2017	B 2018
Aerobic		1.883	0	0		
Atletik	-6.318	-2.835	-5.679	-93		
Gokart	-1.295	-3	0	1.180	-6.046	-420
Badminton	711	-5.909	-936	7.704	2.704	0
Bike & Run		-11.953	-6.048	-3.145	-6.369	-3.250
Billard	113.822	-62.108	-31.473	-24.931	-16.105	-50
Bordtennis	-5.527	-627	-3.362	-6.326	-559	0
Bowling	45.752	-13.917	-11.475	-16.708	-19.597	-1.106
Dart	928	-717	-1.477	-1.597	-4.023	-1.675
Fodbold (7-mands)	-31.795	-35.657	-49.183	-23.328	-2.439	-250
Fodbold Nord		-27.983	-11.848	-3.123	292	-75
Håndbold (vinter)	-8.734	23.609	-5.966	-8.378	-7.783	-90
Senioridræt	1.400	-785	-497	0	0	0
Lystfiskeri	469	-1.752	-954	-2.116	1.745	-213
Motionsløb		-1.050	0	0	-2.647	-60
Petanque	6.410	-636	-6.346	-3.536	-1.246	0
Skydning	9.381	10.472	8.309	4.745	-2.604	-317
Squash	0	0	0	0	0	0
Svømning	-2.701	-2.552	-4.737	1.064	-4.517	-550
Tennis	694	1.063	7.503	-3.704	-2.269	-900
Erhvervsskoler		-30.516	-17.612	-12.680	-13.872	-12.050
Adventure		-3.048	0	0		
Firmaidræt Open			13.385	0		
Pickleball			0	0	2.500	
I alt idrætsudvalg	123.197	-165.021	-128.396	-94.972	-82.835	-21.006

Status:

Aktiver:

	31/12-2017	31/12-2016
Likvide beholdninger	713.982,75	1.094.186,45
Værdipapirer	3.824.523,20	3.733.113,34
Varelagre	7.798,99	9.783,83
Tilgodehavender	357.524,10	222.185,22
Aktiver i alt	4.903.829,04	5.059.223,84

Passiver:

Kortfristet gæld	453.538,48	702.395,26
Egenkapital	4.450.290,56	4.356.828,58
Passiver i alt	4.903.829,04	5.059.223,84

Under passiver er der registreret hensættelser for udvalgene således:

Fodboldudvalget til tilskud ESCG	49.718,31
Billardudvalget til nye billardborde	5.000,00