

Regnskab 2025

Samlet driftsregnskab 2025

Det samlede driftsresultat udviser et **overskud på i alt 288.951,50 kr.**

Der er tale om et resultat af den ordinære drift, da der ikke i 2025 har været afholdt ekstraordinære vedligeholdelses- og anlægsudgifter på FSKBH-anlægget.

I budgettet for ordinær drift i 2025 var der regnet med et underskud på 192.034 kr. Der er således tale om en forbedring på cirka 481.000 kr.

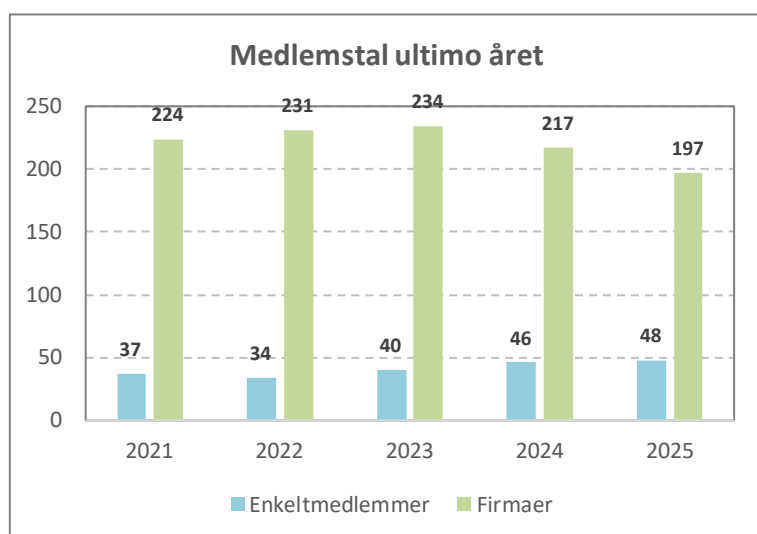
Årsregnskabet kan specificeres således:

Regnskab 2025 – nettoudgifter (hele kroner)				
	2023	2024	2025	Budget 2025
FSKBH-anlæg, ordinær drift	-424.591	-497.880	-631.536,46	-239.500
Administration og bestyrelse	462.731	437.580	486.936,09	557.755
Idrætsafdelinger i alt	-330.931	-221.878	-129.243,19	-126.221
Renter og udbytte	-5.902	-16.063	-15.107,94	0
Resultat af ordinær drift	-298.693	-298.240	-288.951,50	192.034
Ekstraordinære udgifter	1.380.410	0	0	0
Driftsresultat i alt	1.081.717	-298.240	-288.951,50	192.034

Den store afvigelse mellem budget og det endelige regnskab skyldes i hovedtræk, at overskud på FSKBH-anlægget er væsentligt højere end forventet.

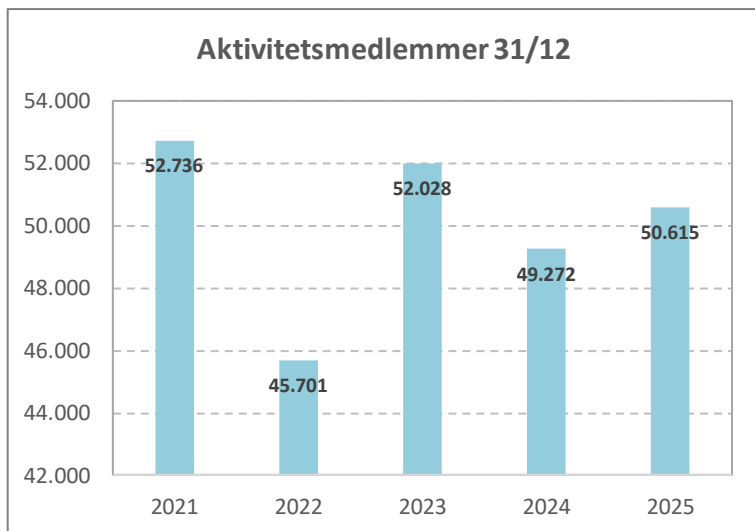
På baggrund af disse overordnede tendenser finder bestyrelsen, at årets regnskabsresultat er tilfredsstillende.

Medlemsudviklingen

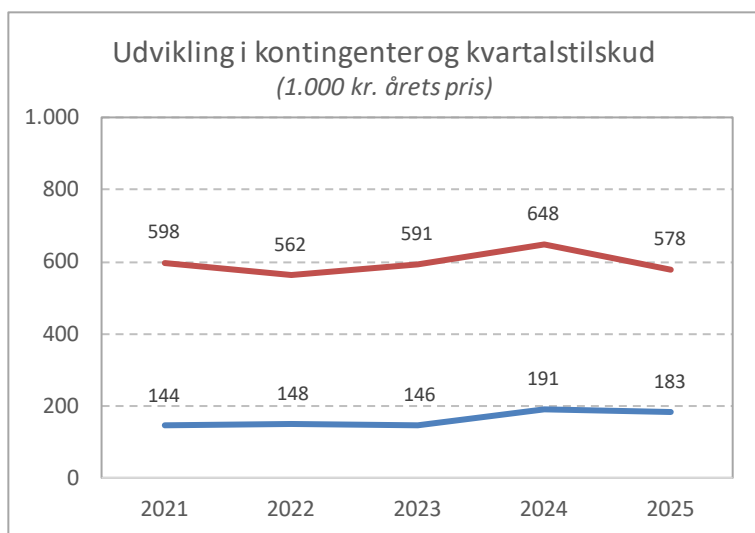


På repræsentantskabsmødet i 2023 blev det besluttet, at de tidligere kontingentgrupper 2 og 3 skulle nedlægges, begrundet i det lave antal firmaer i disse kategorier og det dermed store administrative arbejde.

Fra og med 2024 opgøres medlemskategorierne derfor i enkeltmedlemmer og firmaer. Kontingentet blev samtidig fastsat til 100 kr. for enkeltmedlemmer og 800 kr. for firmaer.



Aktivitetsmedlemmer opgøres på baggrund af medlemmernes årlige indberetning af aktivitet. Indberetningen anvendes til den centrale udlodning af tipsmidler, der efterfølgende fordeles af Dansk Firmaidræt til foreningerne. Bestyrelsen afsatte i 2023 midler til en forøget bemanning på kontoret, for at fokusere på en fremgang i medlemstallet. Der ses i 2025 en lille forøgelse af antal aktivitetsmedlemmer, hvilket forventes at fortsætte i de kommende år.



Aktivitetsstilskud fra Dansk Firmaidræt beregnes ud fra vores antal af aktivitetsmedlemmer i forhold til det samlede antal aktivitetsmedlemmer på landsplan. Faldet i tilskud i 2025 har direkte sammenhæng med det lavere aktivitetsniveau i 2024, der er brugt til beregningen. I forhold til budgetteret er der tale om en mindre indtægt på 22.000 kr.

Kontingentindtægterne viser et fald i forhold til 2024. I forhold til det budgetterede svarer det til en mindre indtægt på 17.500 kr.

FSKBH-anlæg

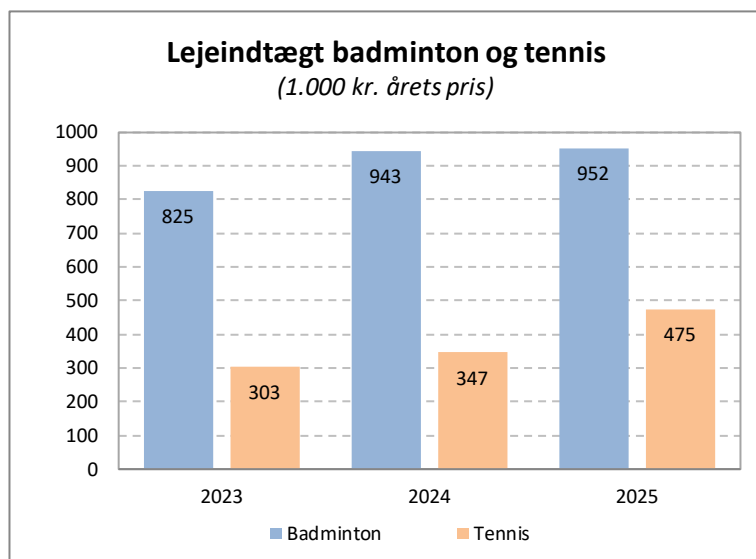
Under posten FSKBH-anlæg registreres alle udgifter og indtægter vedrørende idrætshallen, tennisbanerne og parkeringsarealet.

Posten viser i regnskabet et overskud på den ordinære drift på 631.536,46 kr. mod et budgetteret overskud på 239.500 kr.

Der er ikke i 2025 afholdt ekstraordinære udgifter til renovering eller anlæg på anlægget.

Specifikation af driftsindtægter og udgifter:

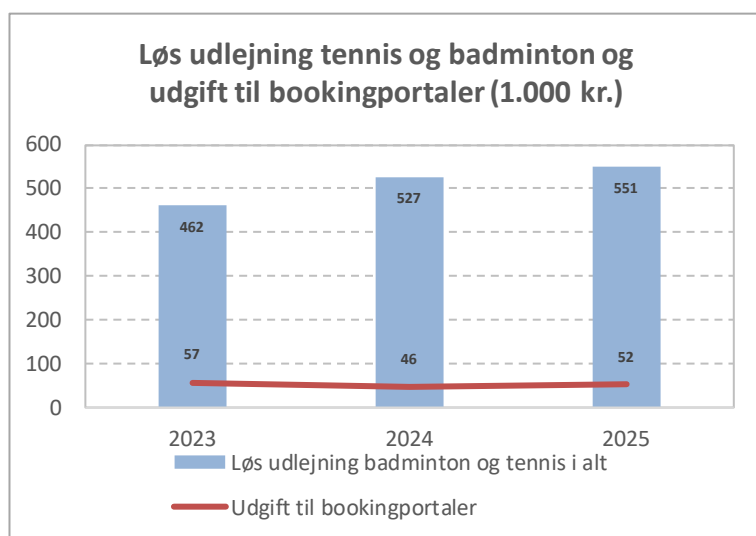
FSKBH-anlæg (hele 1.000 kr.)					
<i>(indtægter er markeret med -)</i>		Konto	2023	2024	2025
Indtægter					
Lejeindtægt badminton - kontrakt	2010		-401.293,50	-439.098,00	-467.081,00
Lejeindtægt FSKBH badminton	2011		-38.400,00	-38.400,00	-26.290,00
Lejeindtægt FSKBH øvrige	2012		-3.000,00	-1.500,00	-1.280,00
Lejeindtægt badminton - løs udlejn.	2013		-382.577,38	-464.226,00	-456.876,00
<i>Lejeindtægt badminton i alt</i>			<i>-825.270,88</i>	<i>-943.224,00</i>	<i>-951.527,00</i>
Lejeindtægt FSKBH Tennis	2020		-28.620,00	-37.800,00	-47.250,00
Lejeindtægt tennis - medlemmer	2021		-196.285,00	-246.682,00	-334.000,00
Lejeindtægt tennis - løs udlejning	2022		-78.500,00	-62.700,00	-94.120,00
<i>Lejeindtægt tennis i alt</i>			<i>-303.405,00</i>	<i>-347.182,00</i>	<i>-475.370,00</i>
Parkering	2030		-19.500,00	-28.000,00	-39.000,00
Kiosksalg	2050		-23.948,00	-22.764,50	-17.886,00
Diverse indtægter	2090		0,00	0,00	
Varelagerforskydning	2058		-3.807,09	-1.136,54	5.659,31
Indtægter i alt			-1.175.930,97	-1.342.307,04	-1.478.123,69
Udgifter					
Husleje	2110				
El	2120		40.956,58	34.352,03	35.384,38
Ejendomsskat og renovation	2121		130.833,80	125.530,40	130.148,50
Varme	2122		78.640,14	106.685,11	95.018,36
Renovation	2123		0,00	26.177,34	22.640,08
Vand	2130		15.499,07	25.555,54	15.413,28
Grundejerforening	2135		53.470,87	54.009,17	55.175,48
Forsikring	2150		26.248,13	27.669,68	31.951,61
Drift og vedligehold - tennisbaner	2155		39.700,25	56.774,30	47.091,28
Drift og vedligehold - parkering	2156		0,00	775,90	477,70
Alarm	2165		72.419,80	75.807,25	90.084,85
Rengøring	2170		27.444,96	21.640,64	15.058,37
Kørsel	2175		0,00	0,00	
Småanskaffelser	2180		263,45	1.686,56	3.151,21
Udgifter til bookingportaler	2185		57.195,21	46.441,48	51.587,15
Nyanskaffelser	2190		0,00	0,00	
Reparation og vedligeholdelse	2200		0,00	0,00	
Varekøb	2210		20.896,50	15.272,20	6.545,02
Parkeringskompagniet	2220		1.293,75	1.451,25	1.935,00
Løbende indvendig bygningsvedligeh.	2230		12.446,42	15.363,40	16.413,62
Reparationer indvendig bygning	2231		179,85	0,00	25.067,92
Anskaffelser indvendig bygning	2232		0,00	0,00	6.713,11
Løbende udvendig bygningsvedligeh.	2240		0,00	8.271,09	
Reparationer udvendig bygningvedl.	2241		0,00	8.271,09	996,25
Anskaffelser udvendig bygningsvedl.	2242		0,00	0,00	
Hensættelser	2285		50.000,00	50.000,00	50.000,00
Løn servicemedarbejder	2310		123.851,41	142.692,87	145.734,06
I alt ordinære driftsudgifter			751.340,19	844.427,30	846.587,23
Resultat af ordinær drift			-424.590,78	-497.879,74	-631.536,46
Opdatering af baderum (konto 2280 og 2285)				0,00	
Tagrenovering	2281		1.380.409,54	0,00	
Samlet resultat			955.818,76	-497.879,74	-631.536,46



Indtægterne er budgetteret med 1.326.500 kr. fordelt med

- badmintonbaner 906.500 kr.
- tennisbaner 365.000 kr.
- parkering 35.000 kr.
- kiosksalg 20.000 kr.

Særlig udlejning af tennisbaner har medført en merindtægt på 110.000 kr. og badmintonbaner en merindtægt på 46.000 kr.



Prisen på leje af baner er i 2024 pristalsreguleret efter de i en år-række har været konstante. For at undgå et indtægtsmæssigt efterslæb er det besluttet, at der foretages en årlig pristalsregulering, for derved at fastholde forholdet mellem indtægter og udgifter.

Samtidig er det konstateret, at efterspørgslen efter baner er steget, hvilket kan aflæses på posten løs udlejning. Dette sker gennem online booking.

På udgiftssiden er der hensat 130.000 kr. til **ejendomsskat** (grundskyld). Beløbet er hensat, da der ligesom sidste år ikke er opkrævet skat af arealet som følge af manglende ny vurdering. I budgettet var der afsat 100.000 kr.

Renovation har tidligere år været opkrævet som en del af ejendomsskatten, men dette er fra 2024 ændret, så vi er omfattet af erhvervsrenovation, hvilket opkræves særskilt af vognmanden. Det har medført en udgift på 22.640,08 kr. mod budgetteret 32.000 kr.

Posten "**Grundejerforening**" dækker over Firmaidræt Storkøbenhavns leje af det areal, hvor hallen er opført samt tennisbaner og parkeringsareal. Et areal på samlet ca. 5.000 m². Lejen er beregnet ud fra en aftale fra 2005, hvor leje og indeksering blev fastlagt. Efter drøftelser med grundejerforeningen i 2023 og 2024 har vi indgået aftale om en forhøjelse af lejen. Til formålet var der derfor afsat et budget i 2025 på 235.000 kr. Imidlertid har der som følge af ændringer i grundejerforeningens bestyrelse været stilstand i forhandlingerne om de sidste detaljer. Derfor er en ny lejeaftale

endnu ikke underskrevet, hvorfor vi har betalt leje efter den gamle aftale med ca. 55.000 kr. Det giver en besparelse på ca. 180.000 kr. på denne post.

Den kommunale tilladelse for anlægget udløber sommeren 2030, men der var enighed om, at vi i fællesskab skal ansøge kommunen om anlæggets forbliven ud over denne dato. Vi forventer at den nye bestyrelse i grundejerforeningen fortsat bakker op om vores forbliven.

Udgifter til **alarm** dækker over fast abonnement 49.216,10 kr. samt gebyr for udrykning i forbindelse med udløsning af alarmen 40.868,75 kr. Desværre må vi konstatere, at udgifterne til tilkald ved alarm er fortsat på et alt for højt niveau. Det skyldes, at alarmen aktiveres når idrætsudøvere f.eks. glemmer at lukke døre, når hallen forlades, eller når spillere forlader hallen efter det aftalte tidspunkt, hvor alarmen automatisk tilkobles. Da tilkald skyldes forhold, der i princippet kunne undgås, er det sørgeligt, at der skal afholdes så store udgifter hertil.

Udgift til **bookingportaler**, der dækker gebyr for elektronisk banebooking for tennis- og badmintonbener. Udgifterne er afledt af antal bookedede løse banetimer under tennis og badminton. Der er direkte sammenhæng med de stærkt forøgede indtægter for løs udlejning. I 2025 udgør udgiften til bookingportaler 9,4% af indtægterne for løs udlejning.

Posten **løn til servicemedarbejder** dækker over pedelfunktionen i hallen og udearealerne. Det har i året været nødvendigt at hæve timetallet, da vedligeholdelse af udearealerne er steget i omfang. Udgifterne udgør 145.734 kr. mod et budget på 160.000 kr.

Administration og bestyrelse

Under posten "Administration og bestyrelse" registreres foreningens fællesudgifter og -indtægter, som for eksempel kontorhold, grundkontingenter, tilskud fra Dansk Firmaidræt og øvrige udgifter og indtægter, der ikke kan henføres til en enkelt aktivitet.

Posten udviser et **underskud på i alt 486.936,09 kr.** mod et budgetteret underskud på 557.755 kr.

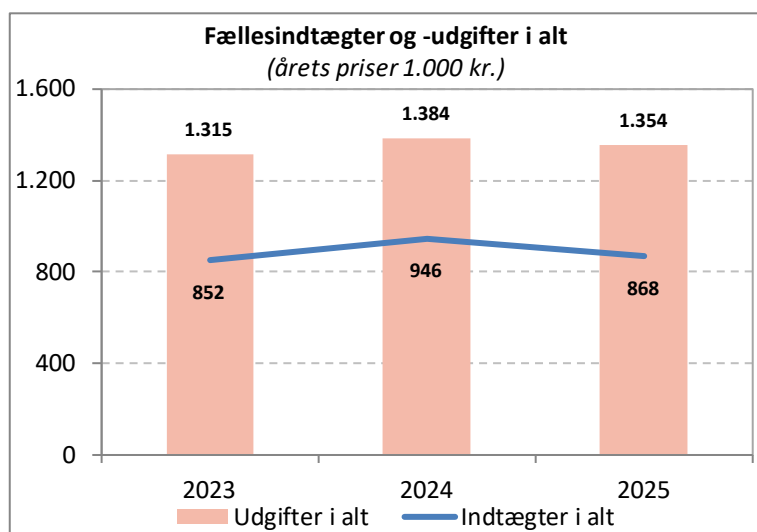
Beløb i helle 1.000 kr.

	2023	2024	2025
Kontingent	146	191	183
Dansk Firmaidræt	591	648	578
Administrationsbidrag	60	60	55
Øvrige indtægter	55	47	52
Kontor	0	0	0
Indtægter i alt	852	946	868
Lønoms-kostninger	1.029	1.098	1.088
Kontorhold	210	201	179
Møder, kørsel, repræsentation mv.	44	42	44
Diverse udgifter	3	8	7
Aktivitetsudgifter	29	35	36
Kontor	0	0	0
Udgifter i alt	1.315	1.384	1.354

Kontingenter dækker over grundkontingent for enkeltmedlemmer og firmamedlemsskaber. Som anført under afsnit "Medlemsudviklingen" er der fra 2024 sket en omlægning af medlemsformer. Posten giver en mindre indtægt på 17.500 kr. i forhold til det budgetterede.

Dansk Firmaidræt dækker over kvartalstilskud, som beregnes i forhold til aktivitetsmedlemmer. På grund af fald i antal aktivitetsmedlemmer i 2024, har tilskud i 2025 været 22.000 kr. lavere end budgetteret.

Administrationsbidrag beregnes med 5% af udvalgenes stævneindtægter. På grund af lavere stævneindtægter under ét viser posten en mindre indtægt på 9.000 kr. i forhold til budget.

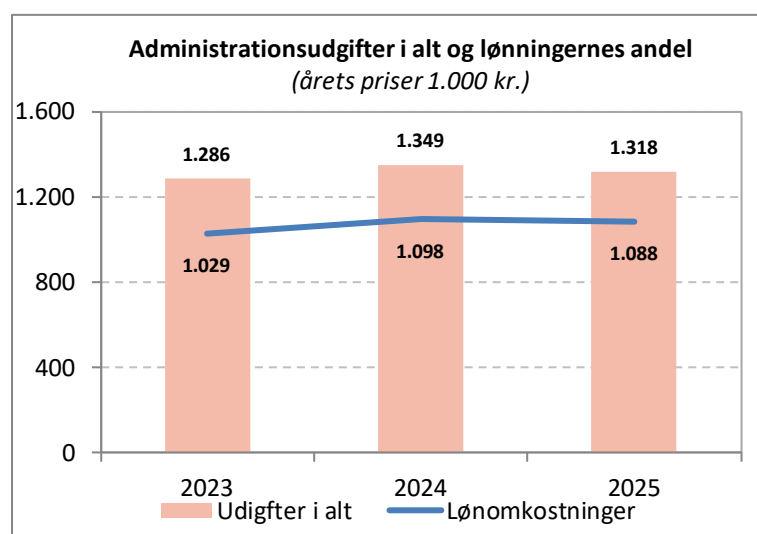


Øvrige indtægter indeholder kontorhøjpestilskud fra Dansk Firmaidræt, gebyr for indberetninger samt opkrævningsgebyr.

Kontorhold dækker porto og gebyrer dækker gebyrer til NETS og Mobile-pay i forbindelse med on-line betalinger, når baner bookes. Derudover indeholder posten almindelige udgifter til kontorhold, som f.eks. kopimaskine, telefon, internet, revision forsikring mv.

Udgifterne til telefon og internet er i 2025 afholdt med ca. 16.000 kr. mod et budget på 36.000 kr. Den store besparelse fremkommer som følge af skift af leverandør, hvorved vi har kunnet opnå en bedre dækning og billigere pris.

Møder, kørsel og repræsentation indeholder udgifter til foreningens repræsentantskabsmøde, formandsmøder og lignende i Dansk Firmaidræt, kørselsudgifter og repræsentative gaver.



Lønomsomkostningerne dækker udgifter til løn, ATP og sociale ydelser.

Lønomsomkostningerne udgør i 2025 ca. 1.088.000 kr., hvilket svarer til ca. 80% af de samlede udgifter til administration.

Til lønomsomkostninger er der i året afholdt 36.000 kr. mindre end budgetteret.

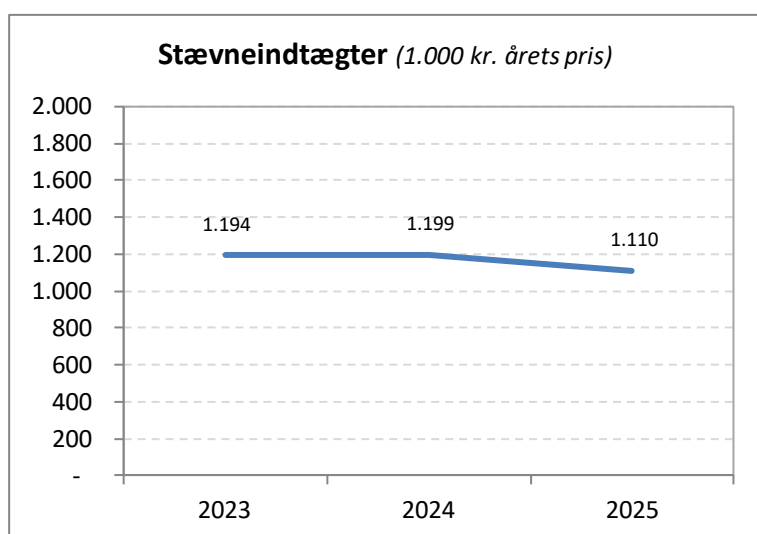
På posten **aktivitetsudgifter** er der bogført udgifter til nytårskur, frivillig fredag samt arrangement for udvalgsmedlemmer.

De administrative udgifter i forbindelse med driften af foreningen har gennem de seneste år, med enkelte undtagelser, givet et stigende underskud, som følge af nedsat tilskud fra Dansk Firmaidræt. Dette forstærkes af den øgede inflation.

Underskud på de administrative udgifter er i årene blevet dækket af et overskud på drift af FSKBH-anlægget.

Renter og udbytter – indtægt 15.107,94 kr. (Budget 0 kr.)

Idrætsafdelingerne



Idrætsafdelinger under ét - resultere i 2025 et overskud på 129.243,19 kr. mod et budgetteret overskud på 126.220 kr.

Stævneindtægterne udviser samlet set et mindre fald. Det dækker imidlertid over at enkelte afdelinger har forøget indtægterne, blandt andet som følge af nye aktiviteter.

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

	Idrætsafdelinger:	2023	2024	2025
15	Badminton	-3.343	3.850	-227
25	Billard	-9.224	-87	-12.110
30	Bordtennis	-1	-447	-1.847
35	Bowling	-5.240	-1.169	-5.686
65	Fodbold (7-mands)	-280.926	-233.908	-162.960
115	Håndbold (vinter)	2.093	1.991	1.785
135	Lystfiskeri	1.281	-45	-5.678
165	Petanque	-3.354	-227	-341
190	Skydning	-1.282	0	0
205	Svømning	-9.152	-802	-4.958
210	Tennis	-7.083	-3.061	4.720
400	Erhvervsskoler	-14.927	-8.846	-3.990
600	Padel	0	20.874	62.048
	E-sport	0	0	
	I alt idrætsudvalg	-331.158	-221.877	-129.244

Udvalgene budgetterer og regnskabsaf lægger indenfor reglerne, således at udvalgets budget og regnskab ikke må gå i underskud. I regnskabet for 2025 fremkommer der samlet set et overskud, der fortrinsvis kan henføres til fodboldudvalget. Overskuddet dækker over et stort underskud på afdelingen "Padel". Denne aktivitet blev på grund af stor popularitet valgt som et indsatsområde i 2024 og 2025 som et forsøg på at skaffe flere medlemmer. Det må imidlertid konstateres, at

interessen hurtigt forsvandt, så udbud af aktiviteten er taget af programmet. Vi forventer en tilbagebetaling af en væsentlig del af den betalte baneleje.

Der er i 2025 betalt baneleje med i alt ca. 444.000 kr. Københavns kommunes andel heraf er 29.000 kr. Københavns kommune har valgt, at der ikke opkræves baneleje i sidste halvdel af 2025 og i 2026, da de afventer resultatet af en sag mellem en anden kommune og dennes brugere. Øvrige udgifter til baner er leje af bowlingbaner og bådleje til fiskeafdelingen.

Status:

Foreningens samlede aktiver udgør ved udgangen af regnskabsåret 5.812.771,05 kr.

Fratrukket kortfristet gæld på i alt 1.204.228,54 kr. giver det en **egenkapital på 4.608.542,51 kr.**

Regnskab 2025 - Status			
AKTIVER	31-12-2025		31-12-2024
Varelagre i alt	3.319,89		8.979,20
Værdipapirer i alt	3.916.538,33		3.803.341,95
Debitorer i alt	101.410,25		134.877,79
Likvide beholdninger i alt	1.791.502,58		1.243.252,00
Aktiver i alt	5.812.771,05		5.190.450,94
PASSIVER	31-12-2025		31-12-2024
Kortfristet gæld i alt	1.204.228,54		984.056,31
Egenkapital primo	4.206.394,63		3.725.368,78
- Kursregulering	113.196,38		182.785,66
- Driftsresultat	288.951,50		298.240,19
Egenkapital ultimo	4.608.542,51		4.206.394,63
Passiver i alt	5.812.771,05		5.190.450,94

Forøgelsen af foreningens egenkapital består af overskud på driftsresultatet. Yderligere er der foretaget kursregulering på værdipapirer med 113.196,38 kr., så værdien af disse udgør 3.916.538,33 kr. ved årets udgang.

For at opnå større renteindtægter er der i efteråret 2025 oprettet en aftalekonto i Danske Bank, hvor vi har bundet 1,3 mio. kr. af vores overskydende likviditet i en 12 måneders periode.

Under passiver – kortfristet gæld - er der registreret hensættelser således:

	Hensat i året	Hensat i alt
Fodboldudvalget til tilskud ESCG	0	89.718,31
Billardudvalget til nye billardborde	5.000,00	43.100,00
Bordtennisudvalget, udskudt stævne	4.000	4.000
Svømmeafdelingen, faldende indtægter og ekstraordinær baneleje *)	10.000	10.000
KFIU-hallen til forbedringer	50.000,00	200.000,00
Skyldig ejendomsskat (skønnet beløb)	130.000,00	255.000,00

**) Som følge af en fejl ved tildelingen af timer i svømmehaller har vi ikke fået tildelt baner i 2024/2025 og 2025/2026. Svømmeudvalget har i stedet lejet baner udenfor Københavns kommune 2024/2025 til en højere pris. Samtidig har salget af svømmekort været faldende, formentlig som følge af beliggenheden. Fejlen vil først kunne rettes i tildelingen for 2026/2027.*