

Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter
CVR-nr. 32 42 17 25
Ydesvej 2, 8500 Grenaa

Årsrapport
1. januar - 31. december 2022

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Foreningsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

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

Grenaa, den 16 / 3 2023

Bestyrelse

Morten Friis Heidemann
Formand

Thomas Krogh Brink

Janni Ravnebæk Møller

Morten Torp Nielsen

Pia Bjerregaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter for perioden 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 ledelsen anser 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 institutionens 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 institutionen, 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, 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, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 institutionens 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 institutionens 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 institutionen 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.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet 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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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

Grenaa, den 16 / 3 2023

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33946406

Jesper Falk Hansen
Statsaut. revisor
mne33773

FORENINGSOPLYSNINGER

Institutionen	Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter Ydesvej 2 8500 Grenaa
	E-mail: tl@grenaa-ic.dk
	CVR-nr: 32 42 17 25
	Kommune: Norddjurs
	Kundenr 1085/ JFH / RB / MTJ
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Morten Friis Heidemann, formand Thomas Krogh Brink Janni Ravnebæk Møller Morten Torp Nielsen Pia Bjerregaard
Revisor	ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter.

Drift af Grenaa Idrætscenter, stadionanlæg, svømmehal og badstue. Sportscafeen er pt. forpagtet ud.

Resultatopgørelsen 2022 for DSI Grenaa Idrætscenters samlede aktiviteter.

Udvikling i faciliteter, aktiviteter og økonomiske forhold.

Grenaa Idrætscenter (GIC) har også i 2022 haft fokus på den daglige drift af idrætscenteret, med tilhørende stadionanlæg, svømmehal, badstue og Sportscafeen, samt af pedel- og rengøringsopgaver for Randers Social- og Sundhedsskoles afdeling i Grenaa. 10KCD Djursland er stadig i Grenaa Idrætscenter, Viden Djurs står for driften af 10KCD Djursland, og Grenaa Idrætscenter udlejer lokaler til Viden Djurs 10KCD Djursland, GIC har lidt rengørings- og pedelarbejde for 10KCD. VID Medie under Viden Djurs har siden sommeren 2022 også lejet lokale i GIC.

Vedr. svømmehallen, kan GIC stadigvæk konstatere, at vi er ramt af besparelserne på folkeskoleområdet. Søren Kanne Skolen har lavet besparelser, disse besparelser påvirker vores salg af skoletider og skolebilletter.

GIC's tiltag, for at øge indtægterne, og reducere driftsomkostningerne, har gjort at svømmehallen er lukket tirsdag formiddag og i timer midt på dagen om torsdagen, der kan dog stadigvæk begge dage afvikles enkeltstående aktiviteter.

Vedr. Badstuen, så har GIC arbejdet på at få sat en markedsføringsstrategi op for Badstuen, som har været med til at hæve besøgstallet og omsætningen i 2022. Dette arbejde forsætter i 2023. I efteråret 2022 forhandlede GIC og Norddjurs Kommune en aftale på plads vedr. brug af varmtvandsbassin fra start 2023. Brugere var tidligere tilknyttet Hedebo.

Der har været god dialog med brugerne og man skaber interesse og samspil. Samtidig er der taget hul på en større strategiplan, hvor man har arbejdet internt i 2022 og i 2023 vil om muligt søge inspiration eksternt.

I 2022 har Sportscafeen også kørt med en forpagtningsaftale med Campus Djursland. En aftale hvor GIC betaler Campus Djursland at drive Sportscafeen for GIC.

Kunstgræsbanen bidrager positivt til idrætscenterets økonomi. Men GIC kan ikke fastholde omfanget af vores baneudlejning af græs- og kunstgræsbaner i forhold til det tidligere omfang, da der er blevet etableret mange nye kunstgræsbaner i vores kundeområde.

Vi satser derfor fremadrettet mere på stævner o. lign. hvortil vi kan udleje boldbaner. GIC arbejder konstant på at tiltrække flere større arrangementer, tiltrække nye kunder og tilknytte flere opgaver til GIC, for bl.a. at kunne opveje den manglende indtægt på den almindelige baneudlejning.

Følgende har haft indvirkning på årets resultat ved forbrug af hensatte midler og af egenkapitalen:

Der er i 2022 foretaget følgende større investeringer:

- Energirenovering af belysning - LED i Svømmehal & Idrætscenter.
- Indkøb af ny traktor.

LEDELSESBERETNING

- Udsmykning og forskønnelse i Svømmehal & Idrætscenter.
- Optimering af redskaber t/ ny traktor.
- Redskaber i Svømmehal.
- Nyt teknikrum
- Optimering af kontormiljø
- Ny saunaovn i Svømmehal
- Opgradering af opstregningsmateriel

Covid-19 pandemien havde i starten af 2022, stadig en indvirkning på besøgsantallet, især i Svømmehallen og Badstuen.

Energi- og forbrugspriser er steget kraftigt i 2022 pga. krigen i Ukraine.

På personalesiden har der været voksevækst i medarbejderstaben. Der er i oktober tilknyttet yderligere en teknisk servicemedarbejder. Souschefen er nu som udgangspunkt på dag-tur og har ca. halv tid i administration og halv tid i idrætscenteret, det er en nødvendighed for at kunne opfylde og løse de stigende administrative opgaver.

Usædvanlige forhold.

Der vil være usædvanlige regnskabsforhold, pga. stigende energi- og forbrugspriser.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Der er efter regnskabsårets afslutning, ikke indtruffet yderligere begivenheder, som væsentligt vil påvirke GIC's finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter bestående af driftstilskud fra Norddjurs Kommune vedrørende regnskabsperioden indregnes i nettoomsætningen.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til institutionens væsentligste aktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift, salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til foreningens ansatte.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	6 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021
	kr.	kr.
Indtægter	10.757.232	10.433.384
Omkostninger til drift	-9.949.009	-8.864.382
Afskrivninger.....	-146.927	-112.045
1 DÆKNINGSBIDRAG.....	661.296	1.456.957
2 Administrationsomkostninger	-405.079	-2.230.670
KAPACITETSOMKOSTNINGER	-405.079	-2.230.670
DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	256.217	-773.713
3 Andre driftsindtægter.....	453.017	2.390.573
4 Andre driftsomkostninger.....	-25.525	0
DRIFTSRESULTAT	683.709	1.616.860
5 Andre finansielle omkostninger.....	-43.853	-29.604
RESULTAT FØR SKAT	639.856	1.587.256
RESULTAT.....	639.856	1.587.256
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	639.856	1.587.256
DISPONERET I ALT	639.856	1.587.256

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

	2022	2021
	kr.	kr.
6 Grunde og bygninger	168.975	224.548
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	810.500	482.354
Materielle anlægsaktiver	979.475	706.902
ANLÆGSAKTIVER	979.475	706.902
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	13.700	17.800
Varebeholdninger	13.700	17.800
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	588.890	355.665
Andre tilgodehavender	367	81.810
Tilgodehavender	589.257	437.475
8 Likvide beholdninger	2.543.283	5.036.002
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.146.240	5.491.277
AKTIVER	4.125.715	6.198.179

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

	2022 kr.	2021 kr.
Overført resultat.....	3.068.754	2.428.895
9 EGENKAPITAL.....	3.068.754	2.428.895
Andre hensatte forpligtelser.....	0	439.961
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	439.961
Deposita	165.131	163.181
Langfristede gældsforpligtelser	165.131	163.181
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	0	1.310.560
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	244.345	94.275
10 Anden gæld.....	647.485	1.761.307
Kortfristede gældsforpligtelser	891.830	3.166.142
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.056.961	3.329.323
PASSIVER	4.125.715	6.198.179
11 Eventualposter mv.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2022 kr.	2021 kr.
1 DÆKNINGSBIDRAG		
Idrætscenter		
Indtægter		
Driftstilskud fra Norddjurs Kommune	1.472.706	1.472.336
Lokale- og baneudlejning Norddjurs Kommune	2.390.461	2.353.760
Udleje lokaler og baner i øvrigt	1.604.035	2.062.520
Forpagtning, stadionbygning	18.058	16.707
Salg af ydelser	473.059	429.568
Kassedifferencer	-25	-184
	5.958.294	6.334.707
Omkostninger til drift		
Lønninger.....	-3.705.723	-3.600.471
Samlet betaling	-70.036	-66.911
Arbejdsskade/erhvervsansvar (forsikring).....	-25.548	-25.742
Arbejdstøj (sko m.v.)	-15.818	-17.338
Regulering feriepenge.....	-19.600	-14.786
Driftsudgifter maskinpark.....	-261.005	-132.073
Forbrug el, vand og varme.....	-599.191	-414.308
Reparation og vedligeholdelse, lokaler og inventar	-316.793	-157.021
Alarm abonnement	-18.320	-29.155
Varekøb frø, gødning m.v.....	-67.722	-109.518
Foreningshjælp	-5.985	0
Mindre nyanskaffelser	-34.524	0
Rengøringsartikler m.v.	-91.620	-47.807
Renovation.....	-38.043	-18.385
Hensættelse til vedligeholdelse/udskiftning	0	-325.000
	-5.269.928	-4.958.515
Afskrivninger		
Afskrivning bygninger.....	-55.573	-62.616
Afskrivning driftsmidler	-91.354	-49.429
	-146.927	-112.045
Idrætscenter i alt.....	541.439	1.264.147

NOTER

	2022	2021
	kr.	kr.
Svømmehal og badstue		
Indtægter		
Driftstilskud fra Norddjurs Kommune	1.013.108	997.552
Lokaleudlejning Norddjurs Kommune	1.803.331	1.775.642
Udleje af lokaler i øvrigt.....	94.303	111.386
Salg badebilletter m.v.	1.777.702	1.152.976
Salg af tjenesteydelser (livredder m.v.)	111.016	61.896
Kassedifferencer	-522	-775
	4.798.938	4.098.677
Omkostninger til drift		
Lønninger.....	-3.347.312	-3.071.864
Forsikring.....	-20.903	-21.062
Arbejdstøj (sko m.v.)	-5.320	-3.262
Forbrug el, vand og varme.....	-793.296	-426.526
Varekøb	-46.413	-55.847
Varelager ultimo	-4.100	-11.200
Reparation og vedligeholdelse lokaler, inventar og maskiner.....	-128.128	-65.168
Mindre nyanskaffelser	-23.761	-14.725
Rengøring	-135.848	-62.213
	-4.505.081	-3.731.867
Svømmehal og badstue i alt	293.857	366.810
Sportscafeen		
Udgift til bortforpagtning	-174.000	-174.000
Sportscafeen i alt.....	-174.000	-174.000
	661.296	1.456.957

NOTER

	2022	2021
	kr.	kr.
2 Administrationsomkostninger		
Annoncer og reklame.....	39.233	863
Repræsentation	1.788	1.830
Avisabonnement	0	362
Forsikringer	62.061	58.394
IT omkostninger	23.272	14.949
Konsulentassistance.....	16.849	79.248
Kontingenter	77.784	56.052
Kontorartikler/tryksager	27.313	15.005
Kursusudgifter	10.675	11.605
Reparation og vedligeholdelse.....	16.556	90.027
Personaleomkostninger.....	20.283	25.111
Papir, desinfektionsmiddel mv.	0	22.114
Bestyrelsesmøder.....	3.641	9.488
Porto/gebyr	22.295	16.615
Revisor.....	52.050	49.400
Telefon og internet.....	20.088	57.791
Projektstyring/arkitekt, modernisering- og udbygningsprojekt	0	1.710.145
Diverse.....	10.691	11.671
Konstateret tab på debitorer.....	500	0
	405.079	2.230.670
3 Andre driftsindtægter		
Corona kompensation	0	1.068.563
Refusion af andel af omkostninger fra Norddjurs Kommune vedrørende moderniserings- og udbygningsprojekt	0	1.194.914
Forsikringserstatning	0	57.489
Tilskud fra Norddjurs Kommune grundet forhøjet eludgifter.....	332.000	0
Lønrefusion.....	41.017	69.607
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	80.000	0
	453.017	2.390.573

NOTER

	2022	2021
	kr.	kr.
4 Andre driftsomkostninger		
Tab ved salg af materielle anlægsaktiver	25.525	0
	<u>25.525</u>	<u>0</u>
5 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter.....	31.820	22.219
Indeksering indefrosne feriepenge.....	12.033	7.385
	<u>43.853</u>	<u>29.604</u>
6 Grunde og bygninger		
Kostpris, primo	626.164	626.164
Kostpris 31. december 2022	626.164	626.164
Af-/nedskrivninger, primo	-401.616	-339.000
Årets af-/nedskrivninger	-55.573	-62.616
Af-/nedskrivninger 31. december 2022	-457.189	-401.616
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....	<u>168.975</u>	<u>224.548</u>

NOTER

	2022	2021
	kr.	kr.
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo	660.168	494.288
Tilgang i årets løb	465.000	165.880
Afgang i årets løb	-60.000	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2022	1.065.168	660.168
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-177.814	-128.385
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	14.500	0
Årets af-/nedskrivninger	-91.354	-49.429
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2022	-254.668	-177.814
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	810.500	482.354
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
8 Likvide beholdninger		
Kassebeholdninger.....	11.485	13.858
DJB 7320-1256150.....	1.111.378	2.598.984
DJB 7320 1646228	11.506	31.083
DJB 7320 1897011	58.596	64.803
DJB 7320-1256176.....	89.597	90.283
DJB 7320-2061583.....	1.235.174	2.224.274
Teller mellemregning	25.547	12.717
	<hr/>	<hr/>
	2.543.283	5.036.002
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2022	2021
	kr.	kr.
9 Egenkapital		
Egenkapital primo.....	2.428.898	841.640
Årets resultat.....	639.856	1.587.255
Egenkapital ultimo	<u>3.068.754</u>	<u>2.428.895</u>
Egenkapitalen specificeres således:		
Overført resultat, primo	2.428.898	841.640
Årets resultat.....	639.856	1.587.255
Overført resultat ultimo	3.068.754	2.428.895
Egenkapital ultimo	<u>3.068.754</u>	<u>2.428.895</u>
10 Anden gæld		
Moms og afgifter	171.497	157.492
Feriepenge samt tidlighedsferie samt 6. ferieuge	405.835	386.235
Indfrosne feriepenge, overgangsperioden.....	0	573.080
Skyldig løn.....	60.540	47.439
Gavekort	9.613	8.045
Modtaget forudbetalt tilskud NDK.....	0	589.016
	<u>647.485</u>	<u>1.761.307</u>
11 Eventualposter mv.		
Der påhviler ikke virksomheden kautions- eller eventualforpligtelser.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Institutionens aktiver er ikke pantsat, og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.		

Thomas Krogh Brink

Navnet returneret af dansk MitID var:
Thomas Krogh Brink
Bestyrelsesmedlem
ID: 6bd88a2e-af1d-4af6-b130-a65d2f05bc32
Tidspunkt for underskrift: 02-04-2023 kl.: 20:53:40
Underskrevet med MitID



Janni Ravnebæk Møller

Navnet returneret af dansk MitID var:
Janni Ravnebæk Møller
Bestyrelsesmedlem
ID: 9cacfcfd-b313-4eb2-8c66-1746aeaf4647
Tidspunkt for underskrift: 29-03-2023 kl.: 18:00:50
Underskrevet med MitID



Morten Friis Heidemann

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Friis Heidemann
Bestyrelsesformand
ID: 36fd7fea-1c45-4982-b6ad-2d9f3eec32d4
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2023 kl.: 10:50:02
Underskrevet med MitID



Morten Torp Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Torp Nielsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 8825187d-c7d0-470b-8125-cd9a63973215
Tidspunkt for underskrift: 02-04-2023 kl.: 07:37:31
Underskrevet med MitID



Pia Charlotte Bjerregaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Pia Charlotte Bjerregaard
Bestyrelsesmedlem
ID: 2ce9816c-19cf-4a95-b3eb-bde5d178c79c
Tidspunkt for underskrift: 02-04-2023 kl.: 13:33:44
Underskrevet med MitID



Jesper Falk Hansen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Jesper Falk Hansen
Revisor
På vegne af ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnersels...
ID: 15846887
Tidspunkt for underskrift: 03-04-2023 kl.: 07:25:43
Underskrevet med NemID

NEM ID