



ÅRSRAPPORT FOR 2021

ALLINGÅBRO IDRÆTSHAL

(SELVEJENDE INSTITUTION)

HALVEJ 4

8961 ALLINGÅBRO

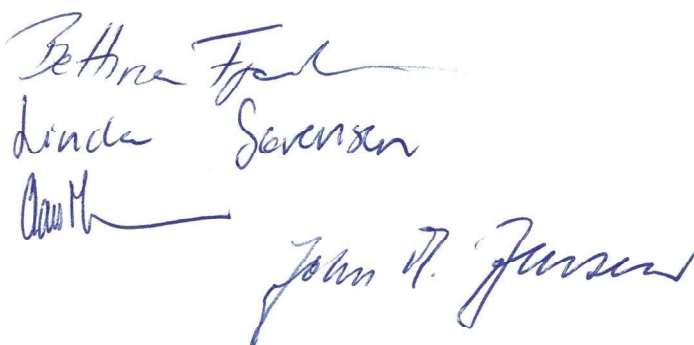
CVR: 24 19 99 59

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på Allingåbro Idrætshals ordinære
generalforsamling den : 10/3-2022

Dirigents underskrift:



Bestyrelsens underskrift:



<u>Indhold:</u>	<u>Side</u>
Formandens årsberetning	1
Revisionspåtegning	2-3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Aktiver	6
Egenkapital og gæld	7
Noter	8
Kommercielle aktiviteter	8

Registreringsoplysning:

CVR nr.: 24 19 99 59
SE nr.: 26 52 98 16

Formand: Linda Kørpe Sørensen

Halbestyrer: Claus Vestergaard
Telefon 86 48 19 48

Revisor:
Bæk Revision
Ivan Bæk Andersen, Reg.Revisor
Ebeltoftvej 1
8960 Randers SØ
mail: info@baekrevision.dk
Telefon: 87708636

Formandsberetning for Allingåbrohallen 2021

Vi har haft Corona lukket og delvist åbent alt efter hvad regeringen meldte ud, vi har gjort vores for at overholde alle restriktioner. Vi har sørget for ekstra sprit til hænder og de hænger stadig i hallen.

Loftet i cafeteriaet er færdigt, det er blevet superflot. Samtidig fik vi bevilget penge til en container, til opbevaring af stole og borde.

Lars opsagde sin stilling pr 30/10 og vi fik ansat Claus Nygård pr. 1/11 2021. Vi afholdte en velbesøgt åbningsreception for Claus.

Julefrokosten og juleballet blev aflyst pga. Corona, vi håber at kunne lave nogle spændende arrangementer i 2022.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Allingåbro Idrætshal for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter vedtægterne samt Statens bekendtgørelse om regnskabsvæsen.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med vedtægterne samt Statens bekendtgørelse om regnskabsvæsen.

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 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 vedtægterne samt Statens bekendtgørelse om regnskabsvæsen. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen 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 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. Fejlinformationer 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 brugerne 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:

- 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.

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

Drastrup, dato 8/3-2022

Bæk Revision

Godkendt revisionsfirma, CVR 16557390

Ivan Bæk Andersen

Godkendt revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet udarbejdes efter Statens bekendtgørelse om regnskabsvæsen af 27. januar 2011 samt vedtægterne.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses :

Omsætning

Som indtægtskriterie er anvendt faktureringsstidspunktet.

Vedligeholdelse

Udgifter til større vedligeholdelser bogføres direkte på resultatopgørelsen.

Nyanskaffelser

Bogføres direkte på resultatopgørelsen uanset kostprisen.

Lønninger

Omfatter lønninger til hallens ansatte incl pension mv.

Der er reguleret for hensat feriepengeforpligtelse til funktionæransatte primo / ultimo.

Afskrivninger

Der foretages bygningsafskrivninger i samme omfang som der afdrages på Kommunelånet.

Tilskud

Omfatter normalt driftstilskud fra Norddjurs Kommune.

Ekstra ordinært tilskud er medtaget i note 1.

Ejendomme

Er opført til anskaffelsessum med tillæg af ombygninger/tilbygninger/forbedringer fratrukket afskrivninger

Den seneste offentlige ejendomsværdi 1/10-2021 kr. 5.000.000.

Debitorer og kreditorer

Er opført i overensstemmelse med lister udarbejdet af ledelsen.

Bankengagement

Er afstemt med foreliggende kontoudtog samt årsopgørelse.

Periodisering

Der er foretaget periodisering af indtægter og udgifter når dette skønnes væsentligt.

Moms

Virksomheden er momspåligtig af forpagtning samt reklameskilte.

Gældsforpligtelser

Kommunelån optaget efter ydelsesoversigt fra kommunen.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/1-31/12 2021

		ikke revideret		
		Regnskab	Budget	Regnskab
		2021	2021	2020
INDTÆGTER				
Halleje, træning og stævner mv		1.800	8.300	0
Lokaleleje fitness / aif		35.000	35.000	35.000
Forpagtningsafgift Cafeteria		2.501	5.000	2.305
Udlejning af borde og stole		0	2.000	0
Udlejning af reklameskilte		59.400	62.000	53.000
Øvrige indtægter		10.000	16.000	0
SAMLEDE INDTÆGTER		108.701	128.300	90.305
HALLENS DRIFTSUDGIFTER				
Ordinær vedligeholdelse	se note 1	-42.368	-130.000	-56.392
Nyanskaffelser og køkken	se note 2	-39.063	-50.000	-80.957
Renholdelse		-28.080	-15.000	-24.879
Vandafgifter		-10.412	-25.000	-8.127
Forsikringer, skatter, licens, viasat og renovation		-58.662	-60.000	-57.964
Varme		-200.600	-210.000	-192.446
Elektricitet		-59.353	-100.000	-54.109
Lønudgifter	se note 3	-500.967	-446.000	-458.866
HALLENS DRIFTSUDGIFTER I ALT		-939.505	-1.036.000	-933.740
ADMINISTRATIONSUDGIFTER				
Telefon og porto / gebyrer		-4.496	-5.000	-3.603
Tryksager og kontorholdsudgifter		0	-2.000	-418
Møder, generalforsamling og reception		-10.296	-8.000	-735
Gaver		-354	-500	0
Annoncer		0	-1.200	0
Lønadministration		-8.516	-8.000	-8.813
Revision og regnskab		-20.509	-21.000	-20.135
Diverse		-2.000	0	-300
ADMINISTRATIONSUDGIFTER I ALT		-46.171	-45.700	-34.004
UDGIFTER I ALT		-985.676	-1.081.700	-967.744
HALLENS DRIFTSRESULTAT		-876.975	-953.400	-877.439
FINANSIERING OG AFSKRIVNING				
Renteindtægt, Djurslands Bank		0	0	0
Renteudgift, Djurslands Bank		-2.922	0	-346
Renteudgift, kommunelån 1,5%		-3.516	-5.500	-4.344
Afskrivning ejendom = afdrag på kommunegæld		-55.713	-54.000	-54.886
FINANSIERING OG AFSKRIVNING I ALT		-62.151	-59.500	-59.576
UNDERSKUD FØR KOMMUNETILSKUD		-939.126	-1.012.900	-937.015
Modtaget kommune tilskud	se note 4	1.083.957		1.019.802
NETTO RESULTAT		144.831		82.787

BALANCE PR. 31.12.2021**2021****2020****AKTIVER****ANLÆGSAKTIVER**

Ejendommen matr. nr. VEJ 0007 BK m.fl. Vejlbj:

se note 5

Grund og ældre bygning, saldo primo

2.340.000

2.340.000

Ombygning og udvidelse 1979/80, saldo primo

5.541.954

5.541.954

Forbedring 2002, saldo primo

1.064.000

1.064.000

Afskrivninger primo

-1.678.826

-1.623.940

Årets afskrivning

-55.713

-54.886

ANLÆGSAKTIVER I ALT**7.211.415****7.267.128****OMSÆTNINGSAKTIVER**

Debitorer

8.376

104.417

Tilgodehavende moms

0

3.170

Djurslands Bank 1010884

0

0

Djurslands Bank 2000710

1.455.182

799.585

OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT**1.463.558****907.172****AKTIVER I ALT****8.674.973****8.174.300**

BALANCE PR. 31.12.2021	2021	2020
PASSIVER		
EGENKAPITAL (DECENTRAL)		
Egenkapital primo	7.775.367	7.692.580
Årets resultat overført	144.831	82.787
EGENKAPITAL ULTIMO	7.920.198	7.775.367
GÆLDSFORPLIGTELSER	se note 5	
LANGFRISTET GÆLD		
Norddjurs Kommune, rente og afdragsfrit lån	0	0
Norddjurs Kommune, lån 1,5% (udløb i 2025)	199.542	255.256
LANGFRISTET GÆLD I ALT	199.542	255.256
KORTFRISTET GÆLD		
Kreditorer	49.414	80.677
Feriepengeforpligtelse OGP	0	53.000
Feriepengeforpligtelse løbende	10.000	10.000
Forudbetalt kommunetilskud 2022	494.885	0
Skyldig moms	934	0
KORTFRISTET GÆLD	555.233	143.677
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	754.775	398.933
PASSIVER I ALT	8.674.973	8.174.300

