

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

Årsrapport
1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på foreningens ordinære generalforsamling,
den 21 / 4 2022

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning..... | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning..... | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Foreningsoplysninger..... | 7 |
| Ledelsesberetning | 8 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

| | |
|-------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis..... | 10 |
| Resultatopgørelse..... | 14 |
| Balance..... | 15 |
| Noter | 17 |

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

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

Grenaa, den 21 / 4 2022

Bestyrelse

Morten Friis Heidemann
Formand

Janni Ravnebæk Møller

Morten Torp Nielsen

Bjørn Johansen

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 2021, 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 2021 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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 21 / 4 2022

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 / MJ |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Morten Friis Heidemann, formand Janni Ravnebæk Møller Morten Torp Nielsen Bjørn Johansen Pia Bjerregaard |
| Revisor | ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab |

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Drift af Grenaa Idrætscenter, svømmehal og cafeteriaet Sportscafeen.
Resultatopgørelsen 2021 for DSI Grenaa Idrætscenters samlede aktiviteter.

Udvikling i faciliteter, aktiviteter og økonomiske forhold

Grenaa Idrætscenter har også i 2021 arbejdet intenst og målrettet, med at realisere DSI GIC-projekt 2019-2022. Projektet som er et moderniserings- og udbygningsprojekt, af idrætscenteret hvor Lokale & Anlægsfonden og GIC Brugerråd har været med indover projektet siden 2016, bl.a. for gennem rådgivning og sparring, for at udvikle DSI Grenaa Idrætscenter til fremtidens brug og brugere. Der har været afholdt arkitektkonkurrence i 2017 som JA-JA arkitekterne vandt. Efterfølgende har der været en stor og god brugerinddragelse, for at sikre tilpasningen af projektet til brugernes behov og ønsker. Projektet blev desværre stoppet sat i bero i juli 2018 pga. af Norddjurs Kommunes økonomi. GIC-projektet fik i 2020 genoptaget forhandlingerne med Norddjurs kommune og der blev lavet afdækning af økonomi og omfanget af udvidelsen og moderniseringen i. Projektet kom i 2021 ud i licitation, desværre kun med én tilbudsgiver. Samtidig havde Covid-19 sat dybe spor på priserne på byggematerialer. Prisen på projektet landede desværre 45 % højere end budget. Kommunalbestyrelsen skød projektet til hjørne i august 2021. GIC har afholdt alle udgifter til arkitekter, byggerådgivere etc. frem til og med 2021. Her er der blevet afregnet med Norddjurs Kommune ud fra aftalte fordelingsnøgle 45/55.

Grenaa Idrætscenter (GIC) har også i 2021 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.

Vedr. svømmehallen, kan GIC stadigvæk konstatere, at vi er ramt af besparelserne på folkeskoleområdet. Gymnasierne har ligeledes 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 gerne skal være med til at hæve besøgstallet og omsætningen i 2022.

I 2021 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.

LEDELSESBERETNING

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

Der er i 2021 foretaget følgende større investeringer:

- Renovering af brusere i Idrætscentret.
- Renovering af porte i traktorskur på Stadion.
- Indkøb af nye kaffe/slik automater til Idrætscentret og Svømmehal.
- Renovering af brusere i Svømmehallen.
- Optimering af IT og CTS system.

Covid-19 pandemien satte igen sit aftryk i GIC. Nedlukning af alle faciliteter, hjemsendelse af personale og etablering af Test-sted og senere Djurslands største Vaccinecenter. Vaccinecentret blev etableret i samarbejde med Region Midtjylland, som lejede faciliteterne af GIC. Denne leje og lønkomensation er positivt medvirken til årets resultat.

Slut 2021 blev der lavet opgørelse på GIC Projekt 2019-2022. GIC har afholdt alle udgifter til arkitekter, byggerådgivere etc. frem til og med 2021. Her er der blevet afregnet med Norddjurs Kommune ud fra aftalte fordelingsnøgler 45/55, svarende til en refusion på 1.194 t.kr. jf. note 3.

GIC har fra 1. januar 2021 ikke betalt husleje for badstuen til Norddjurs kommune. Huslejudgiften for Badstuen blev overdraget af Norddjurs Kommune til GIC pr.01.10.2009, huslejen skulle dække kommunens udgifter i forbindelse med låneoptagelsen for indfrielse af bank og kreditforeningslån i Badstuen.

På personalesiden har der været udskiftning i medarbejderstaben. Der er sket udskiftning i den administrative afd. Der er kommet nye i stillingerne som Centerchef og kontorassistent og der er kørt med en overgangsperiode på begge stillinger. Også på pedel siden er der sket et par udskiftninger i 2021, også her har der været en overgangsperiode med oplæring og indkøring. Souschefen 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.

Regnskabsåret er påvirket af hjemsendelser, nedlukning og Vaccinecenter, som følge af Covid-19 pandemien.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsindtægter

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

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 med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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 % |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

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 nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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

Hensættelse til vedligeholdelse/udskiftning

Ved indgåelsen af driftsaftale (indgået mellem DSI GIC og Norddjurs Kommune, som institutionen var forpligtet til at tiltræde) og ved beregningen af driftstilskuddet er forudsat, at der reserves 180.000 kr. pr. år til vedligeholdelse (udskiftning) af den pr. opstarten (1/10 2009) værende bestand af inventar/løsøre samt 120.000 kr. til (indvendig) vedligeholdelse af bygninger.

Beløbet i alt 300.000 kr. (dog 325.000 kr. i 2019, 2020 samt 2021) pr. år udgiftsføres i resultatopgørelsen og et tilsvarende beløb hensættes til konto under passiver "Hensættelse til vedligeholdelse/udskiftning".

Årets udgifter til større vedligeholdelsesarbejder/udskiftning vil derfor blive belastet denne konto. Hvis kontoen går i "underskud", vil "underskuddet" dog blive belastet resultatopgørelsen.

Nyanskaffelser, der ikke er udskiftning, vil ved køb over 40.000 kr. blive aktiveret og afskrevet over forventet levetid. Ved købspris under 40.000 kr. vil beløbet blive fratrukket i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 2021

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-----------------|
| | kr. | kr. |
| Indtægter..... | 10.433.384 | 9.542.980 |
| Omkostninger til drift..... | -8.794.775 | -9.482.538 |
| Afskrivninger..... | -112.045 | -102.065 |
| 1 DÆKNINGSBIDRAG | 1.526.564 | -41.623 |
| 2 Administrationsomkostninger | -2.230.670 | -848.041 |
| KAPACITETSOMKOSTNINGER..... | -2.230.670 | -848.041 |
| DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER..... | -704.106 | -889.664 |
| 3 Andre driftsindtægter | 2.320.966 | 464.202 |
| DRIFTSRESULTAT..... | 1.616.860 | -425.462 |
| 4 Andre finansielle omkostninger..... | -29.604 | -20.625 |
| RESULTAT FØR SKAT | 1.587.256 | -446.087 |
| RESULTAT..... | 1.587.256 | -446.087 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | 1.587.256 | -446.087 |
| DISPONERET I ALT | 1.587.256 | -446.087 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

| | 2021 | 2020 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 5 Grunde og bygninger | 224.548 | 287.164 |
| 6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 482.354 | 365.903 |
| | <u>706.902</u> | <u>653.067</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 706.902 | 653.067 |
| ANLÆGSAKTIVER | 706.902 | 653.067 |
| | | |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer..... | 17.800 | 29.000 |
| | <u>17.800</u> | <u>29.000</u> |
| Varebeholdninger | 17.800 | 29.000 |
| | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 355.665 | 733.079 |
| Andre tilgodehavender | 81.810 | 184.448 |
| | <u>437.475</u> | <u>917.527</u> |
| Tilgodehavender | 437.475 | 917.527 |
| | | |
| 7 Likvide beholdninger | 5.036.002 | 1.855.334 |
| | <u>5.036.002</u> | <u>1.855.334</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 5.491.277 | 2.801.861 |
| | | |
| AKTIVER | 6.198.179 | 3.454.928 |
| | <u><u>6.198.179</u></u> | <u><u>3.454.928</u></u> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Overført resultat | 2.428.895 | 841.640 |
| 8 EGENKAPITAL | 2.428.895 | 841.640 |
| 9 Andre hensatte forpligtelser | 439.961 | 391.738 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 439.961 | 391.738 |
| Deposita | 163.181 | 165.230 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 163.181 | 165.230 |
| Kreditinstitutter | 0 | 22 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 1.310.560 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 94.275 | 761.346 |
| 10 Anden gæld | 1.761.307 | 1.294.952 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 3.166.142 | 2.056.320 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 3.329.323 | 2.221.550 |
| PASSIVER | 6.198.179 | 3.454.928 |
| 11 Eventualposter mv. | | |
| 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|-------------------|-------------------|
| 1 DÆKNINGSBIDRAG | | |
| Idrætscenter | | |
| Indtægter | | |
| Driftstilskud fra Norddjurs Kommune | 1.472.336 | 1.320.524 |
| Lokale- og baneudlejning Norddjurs Kommune | 2.353.760 | 2.350.536 |
| Udleje lokaler og baner i øvrigt | 2.062.520 | 1.138.954 |
| Forpagtning, stadionbygning | 16.707 | 0 |
| Salg af ydelser | 429.568 | 459.097 |
| Kassedifferencer | -184 | -278 |
| | 6.334.707 | 5.268.833 |
| Omkostninger til drift | | |
| Lønninger | -3.600.471 | -4.116.572 |
| AER-bidrag | 5.488 | 100.961 |
| Samlet betaling | -66.911 | -72.409 |
| Arbejdsskade/erhvervsansvar (forsikring) | -25.742 | -24.131 |
| Arbejdstøj (sko m.v.) | -17.338 | -19.628 |
| Regulering feriepenge | -14.786 | 0 |
| Driftsudgifter maskinpark | -132.073 | -139.087 |
| Forbrug el, vand og varme | -414.308 | -301.116 |
| Reparation og vedligeholdelse, lokaler og inventar | -157.021 | -113.116 |
| Alarm abonnement | -29.155 | -13.729 |
| Varekøb frø, gødning m.v. | -109.518 | -106.688 |
| Rengøringsartikler m.v. | -47.807 | -32.174 |
| Renovation | -18.385 | -14.211 |
| Hensættelse til vedligeholdelse/udskiftning | -325.000 | -325.000 |
| | -4.953.027 | -5.176.900 |
| Afskrivninger | | |
| Afskrivning bygninger | -62.616 | -62.616 |
| Afskrivning driftsmidler | -49.429 | -39.449 |
| | -112.045 | -102.065 |
| Idrætscenter i alt | 1.269.635 | -10.132 |

NOTER

| | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|-------------------|-------------------|
| Svømmehal og badstue | | |
| Indtægter | | |
| Driftstilskud fra Norddjurs Kommune | 997.552 | 996.184 |
| Lokaleudlejning Norddjurs Kommune | 1.775.642 | 1.773.212 |
| Udleje af lokaler i øvrigt | 111.386 | 82.708 |
| Salg badebilletter m.v..... | 1.152.976 | 1.329.999 |
| Salg af tjenesteydelser (livredder m.v.)..... | 61.896 | 94.996 |
| Kassedifferencer | -775 | -2.952 |
| | 4.098.677 | 4.274.147 |
| Omkostninger til drift | | |
| Lønninger | -3.071.864 | -3.131.487 |
| Løntilskud..... | 64.119 | 0 |
| AER-bidrag..... | 0 | 8.854 |
| Forsikring | -21.062 | -19.743 |
| Arbejdstøj (sko m.v.) | -3.262 | -7.265 |
| Husleje..... | 0 | -261.000 |
| Forbrug el, vand og varme | -426.526 | -556.828 |
| Alarm abonnement..... | 0 | -1.311 |
| Varekøb | -55.847 | -91.431 |
| Varelager primo | 0 | -23.000 |
| Varelager ultimo | -11.200 | 29.000 |
| Reparation og vedligeholdelse lokaler, inventar og maskiner | -65.168 | -77.860 |
| Mindre nyanskaffelser..... | -14.725 | -1.186 |
| Rengøring | -62.213 | -43.381 |
| | -3.667.748 | -4.176.638 |
| Svømmehal og badstue i alt | 430.929 | 97.509 |
| Sportscafeen | | |
| Udgift til bortforpagtning | -174.000 | -129.000 |
| Sportscafeen i alt | -174.000 | -129.000 |
| | 1.526.564 | -41.623 |

NOTER

| | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|-------------------------|-----------------------|
| 2 Administrationsomkostninger | | |
| Annoncer og reklame | 863 | 5.421 |
| Repræsentation | 1.830 | 765 |
| Advokat | 0 | 8.050 |
| Avisabonnement | 362 | 5.535 |
| Forsikringer | 58.394 | 49.475 |
| IT omkostninger..... | 14.949 | 41.171 |
| Konsulentassistance | 79.248 | 18.928 |
| Kontingenter | 56.052 | 37.308 |
| Kontorartikler/tryksager..... | 15.005 | 30.592 |
| Kursusudgifter | 11.605 | 13.485 |
| Mindre nyanskaffelser..... | 0 | 6.591 |
| Reparation og vedligeholdelse..... | 90.027 | 0 |
| Personaleomkostninger | 25.111 | 7.914 |
| Papir, desinfektionsmiddel mv. | 22.114 | 68.421 |
| Bestyrelsesmøder | 9.488 | 2.160 |
| Porto/gebyr | 16.615 | 12.727 |
| Revisor | 49.400 | 48.400 |
| Telefon og internet..... | 57.791 | 21.245 |
| Projektstyring/arkitekt, modernisering- og udbygningsprojekt..... | 1.710.145 | 452.902 |
| Diverse | 11.671 | 16.951 |
| | <u>2.230.670</u> | <u>848.041</u> |
| 3 Andre driftsindtægter | | |
| Corona kompensation..... | 1.068.563 | 464.202 |
| Refusion af andel af omkostninger fra Norddjurs Kommune vedrørende moderniserings- og udbygningsprojekt..... | 1.194.914 | 0 |
| Forsikringserstatning..... | 57.489 | 0 |
| | <u>2.320.966</u> | <u>464.202</u> |
| 4 Andre finansielle omkostninger | | |
| Renter, pengeinstitutter | 22.219 | 20.625 |
| Indeksering indefrosne feriepenge..... | 7.385 | 0 |
| | <u>29.604</u> | <u>20.625</u> |

NOTER

| | 2021 | 2020 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 5 Grunde og bygninger | | |
| Kostpris, primo | 626.164 | 626.164 |
| Kostpris 31. december 2021 | <u>626.164</u> | <u>626.164</u> |
| Af-/nedskrivninger, primo..... | -339.000 | -276.384 |
| Årets af-/nedskrivninger..... | <u>-62.616</u> | <u>-62.616</u> |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2021..... | <u>-401.616</u> | <u>-339.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021..... | <u>224.548</u> | <u>287.164</u> |
| 6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris, primo | 494.288 | 394.492 |
| Tilgang i årets løb | <u>165.880</u> | <u>99.796</u> |
| Kostpris 31. december 2021 | <u>660.168</u> | <u>494.288</u> |
| Af-/nedskrivninger, primo..... | -128.385 | -88.936 |
| Årets af-/nedskrivninger..... | <u>-49.429</u> | <u>-39.449</u> |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2021..... | <u>-177.814</u> | <u>-128.385</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021..... | <u>482.354</u> | <u>365.903</u> |
| 7 Likvide beholdninger | | |
| Kassebeholdninger | 13.858 | 42.481 |
| DJB 7320-1256150 | 2.598.984 | 1.487.493 |
| DJB 7320 1646228 | 31.083 | 6.782 |
| DJB 7320 1897011 | 64.803 | 0 |
| DJB 7320-1256176 | 90.283 | 90.982 |
| DJB 7320-2061583 | 2.224.274 | 227.596 |
| Teller mellemregning..... | <u>12.717</u> | <u>0</u> |
| | <u>5.036.002</u> | <u>1.855.334</u> |

NOTER

| | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|------------------|----------------|
| 8 Egenkapital | | |
| Egenkapital primo..... | 841.640 | 2.322.446 |
| Årets resultat..... | 1.587.255 | -446.087 |
| Overførsel til feriepenge saldi | 0 | -1.034.719 |
| | <u>2.428.895</u> | <u>841.640</u> |
| Egenkapital ultimo | | |
| Egenkapitalen specificeres således: | | |
| Overført resultat, primo..... | 841.640 | 2.322.446 |
| Overførsel til feriepenge saldi | 0 | -1.034.719 |
| Årets resultat..... | 1.587.255 | -446.087 |
| | <u>2.428.895</u> | <u>841.640</u> |
| Overført resultat ultimo..... | 2.428.895 | 841.640 |
| | <u>2.428.895</u> | <u>841.640</u> |
| 9 Andre hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelse primo..... | 391.738 | 299.324 |
| Årets ordinære henlæggelse | 325.000 | 325.000 |
| Implementering af nyt bookingsystem..... | 0 | -38.200 |
| Renovering billetautomat samt indgang svømmehal..... | 0 | -36.359 |
| Optimering og renovering af svømmehal..... | 0 | -60.776 |
| Lakering gulv haller | 0 | -28.207 |
| Optimering infoskærme, it, cts | -27.505 | -43.073 |
| Renovering vedrørende maskiner | 0 | -25.971 |
| Renovering baderum | -82.050 | 0 |
| Renovering porte stadion..... | -114.040 | 0 |
| Møbler-net-opbevaringsvogne-vaskemaskine..... | -53.182 | 0 |
| | <u>439.961</u> | <u>391.738</u> |

NOTER

| | 2021 | 2020 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 10 Anden gæld | | |
| Moms og afgifter | 157.492 | 180.582 |
| Feriepenge samtidighedsferie samt 6. ferieuge | 386.235 | 371.449 |
| Indefrosne feriepenge, overgangsperioden..... | 573.080 | 663.270 |
| Skyldig løn..... | 47.439 | 72.167 |
| Gavekort | 8.045 | 7.484 |
| Modtaget forudbetalt tilskud NDK..... | 589.016 | 0 |
| | <u><u>1.761.307</u></u> | <u><u>1.294.952</u></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.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Morten Friis Heidemann

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-808118168404
Tidspunkt for underskrift: 04-05-2022 kl.: 16:31:16
Underskrevet med NemID

Janni Ravnebæk Møller

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-876063487801
Tidspunkt for underskrift: 26-04-2022 kl.: 21:26:42
Underskrevet med NemID

Bjørn Johansen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-455815885337
Tidspunkt for underskrift: 27-04-2022 kl.: 08:54:23
Underskrevet med NemID

Morten Torp Nielsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-882362324831
Tidspunkt for underskrift: 26-04-2022 kl.: 18:45:36
Underskrevet med NemID

Pia Charlotte Bjerregaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-436008196668
Tidspunkt for underskrift: 27-04-2022 kl.: 07:10:24
Underskrevet med NemID

Jesper Falk Hansen

Som Revisor NEM ID
På vegne af ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnersels...
RID: 15846887
Tidspunkt for underskrift: 05-05-2022 kl.: 10:37:36
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: face4aPkQJY247516705