



ÅRSRAPPORT FOR 2020

ALLINGÅBRO IDRÆTSHAL

(SELVEJENDE INSTITUTION)

HALVEJ 4

8961 ALLINGÅBRO

CVR: 24 19 99 59

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på Allingåbro Idrætshals ordinære generalforsamling den : *3/6 - 2021*

Dirigents underskrift:

Stavns Steffensen

Bestyrelsens underskrift:

Linda Kopke

Bettine B. Egelsted

Claus Høll

John P. Jensen
Lone Børge

<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 Køpke Sørensen

Halbestyrer: Lars Andersen

Telefon 86 48 19 48 / 26 27 44 04

Revisor:

Bæk Revision

Ivan Bæk Andersen, Reg.Revisor

Ebeltoftvej 1

8960 Randers SØ

mail: info@baekrevision.dk

Telefon: 87708636

Formandsberetning 2020 for Allingåbrohallen.

Der har været om røkeringer i bestyrelsen, så Bettina er gået af som formand og Linda Sørensen har taget over.

Corona har gjort at hallen har været delvist lukket ned i 2020, de måneder der har været åbent har Lars gjort sit for at sikre sig at der bliver sprittet af og rengjort ekstra.

Der er sat skilte samt afmærkning på gulve, der har været lukket for bad. Julefrokosten blev også aflyst. De måneder der har været lukket, har Lars renoveret mødelokale, samt væggen i cafeteriet, og vi har fået penge fra renoveringspuljen til loftet i cafeteriet.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Allingåbro Idrætshal for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 2020 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 22/4-2021

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 1/10-2019 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 momspligtig af forpagtning samt reklameskilte.

Gældsforpligtelser

Kommunelån optaget efter ydelsesoversigt fra kommunen.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/1-31/12 2020

ikke revideret

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
INDTÆGTER			
Halleje, træning og stævner mv	0	6.700	8.000
Lokaleleje fitness / aif	35.000	35.000	49.500
Forpagtningsafgift Cafeteria	2.305	15.000	12.016
Udlejning af borde og stole	0	2.000	0
Udlejning af reklameskilte	53.000	65.000	58.800
Øvrige indtægter	0	16.000	41.206
SAMLEDE INDTÆGTER	90.305	139.700	169.522
HALLENS DRIFTSUDGIFTER			
Ordinær vedligeholdelse	se note 1	-56.392	-80.000
Nyanskaffelser og køkken	se note 2	-80.957	-50.000
Renholdelse		-24.879	-15.000
Vandafgifter		-8.127	-25.000
Forsikringer, skatter, licens, viasat og renovation		-57.964	-60.000
Varme		-192.446	-215.000
Elektricitet		-54.109	-110.000
Lønudgifter	se note 3	-458.866	-446.000
HALLENS DRIFTSUDGIFTER I ALT		-933.740	-1.001.000
ADMINISTRATIONSUDGIFTER			
Telefon og porto / gebyrer		-3.603	-11.000
Tryksager og kontorholdsudgifter		-418	-2.000
Møder og generalforsamling		-735	-6.000
Gaver		0	-500
Annoncer		0	-1.000
Lønadministration		-8.813	-7.500
Revision og regnskab		-20.135	-19.000
Diverse		-300	0
ADMINISTRATIONSUDGIFTER I ALT		-34.004	-47.000
UDGIFTER I ALT		-967.744	-1.048.000
HALLENS DRIFTSRESULTAT		-877.439	-908.300
FINANSIERING OG AFSKRIVNING			
Renteindtægt, Djurslands Bank		0	0
Renteudgift, Djurslands Bank		-346	0
Renteudgift, kommunelån 1,5%		-4.344	-5.500
Afskrivning ejendom = afdrag på kommunegæld		-54.886	-56.000
FINANSIERING OG AFSKRIVNING I ALT		-59.576	-61.500
UNDERSKUD FØR KOMMUNETILSKUD		-937.015	-969.800
Modtaget kommune tilskud	se note 4	1.019.802	1.034.302
NETTO RESULTAT		82.787	194.886

BALANCE PR. 31.12.2020**2020****2019****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

-1.623.940

-1.569.870

Årets afskrivning

-54.886

-54.070

ANLÆGSAKTIVER I ALT**7.267.128****7.322.014****OMSÆTNINGSAKTIVER**

Debitorer

104.417

17.475

Tilgodehavende moms

3.170

0

Djurslands Bank 1010884

0

0

Djurslands Bank 2000710

799.585

758.023

OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT**907.172****775.498****AKTIVER I ALT****8.174.300****8.097.512**

BALANCE PR. 31.12.2020	2020	2019
PASSIVER		
EGENKAPITAL (DECENTRAL)		
Egenkapital primo	7.692.580	7.497.694
Årets resultat overført	82.787	194.886
EGENKAPITAL ULTIMO	7.775.367	7.692.580
GÆLDSFORPLIGTELSER		
	se note 5	
LANGFRISTET GÆLD		
Norddjurs Kommune, rente og afdragsfrit lån	0	0
Norddjurs Kommune, lån 1,5% (udløb i 2025)	255.256	310.142
LANGFRISTET GÆLD I ALT	255.256	310.142
KORTFRISTET GÆLD		
Kreditorer	80.677	40.631
Feriepengeforpligtelse OGP	53.000	53.000
Feriepengeforpligtelse løbende	10.000	0
Skyldig moms	0	1.159
KORTFRISTET GÆLD	143.677	94.790
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	398.933	404.932
PASSIVER I ALT	8.174.300	8.097.512

NOTE 1

Specifikation af poster over 10.000kr på kontoen "Ordinær vedligeholdelse"

04-dec Bravida, service ventilation	10.050
23-dec Aggergård, nyt loft	95.305
31-dec Ekstra tilskud fra kommunen	-98.425

NOTE 2

Specifikation af større poster på kontoen "Nyanskaffelser og køkken"

02-mar Industriopvasker	24.709
28-okt Hindsberger, nyt musikanlæg	46.250
04-dec A-sport, bordtennisborde	11.575
23-nov Tilskud motion og samvær	-10.000

NOTE 3

Specifikation af "lønudgifter"

31-dec Løn mv til hallens ansatte	448.866
31-dec Feriepengeforpligtelse primo	-53.000
31-dec Feriepengeforpligtelse ultimo OGP 1/9-31/8	53.000
31-dec Feriepengeforpligtelse ultimo løbende optjent	10.000
I alt	458.866

NOTE 4

Specifikation af tilskud

02-jan Tilskud udbetalt 1.halvår	480.286
01-jul Tilskud udbetalt 2.halvår	480.286
betalt kommunen Ydelse på kommunelån 2020	59.230
Samlet tilskud	1.019.802

Desuden er ydet ekstra ordinært tilskud, se note 1.

NOTE 5

Pantsætninger/hæftelser på ejendommen Halvej 4C:

Pantebrev DGI kr 22.000 Ejerpant Djurslands Bank kr 75.000

NOTE 6

Forpligtelser og sikkerhedsstillelser mv

Bestyrelsen kan oplyse at hallen ikke har stillet nogen form for garantier, sikkerheder, eventualforpligtelser eller lignende, bortset fra de i årsrapporten anførte.

NOTE 7

I henhold til Drifts- og samarbejdsaftale med Kommunen opgøres de kommercielle indtægter og udgifter som nedenstående. Det skal bemærkes at flere udgifter er opgjort efter et skøn.

Forsikringer, afskrivninger og renter er ikke indregnet i opgørelsen.

Indtægter, kommercielle	90.305
Direkte henførte udgifter, kommercielle	-7.000
Skønsmæssige udgifter, kommercielle	-81.035
Netto overskud på kommerciel drift	2.270