

ÅRSRAPPORT FOR 2023

ALLINGÅBRO IDRÆTSHAL

(SELVEJENDE INSTITUTION)

HALVEJ 4

8961 ALLINGÅBRO

CVR: 24 19 99 59

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på Allingåbro Idrætshals ordinære generalforsamling den :

Dirigents underskrift:

Bestyrelsens underskrift:

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

Registreringsoplysning:

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

Formand: Linda Kørpe Sørensen

Halbestyrer: Jakob Sørensen
Telefon 26 27 44 04

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

REVISORPÅTEGNING AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til den daglig ledelse i Allingåbro Idrætshal.

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Allingåbro Idrætshal på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet for Allingåbro Idrætshal omfatter balancen pr 31. december 2023, resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse og noter regnskabsåret 2023 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger, herunder resultat af kommercielle aktiviteter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse A. Vi har overholdt relevante etiske krav i International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Drastrup, den 21. februar 2024.

Godkendt revisionsfirma, Bæk Revision, CVR 16557390

Ivan Bæk Andersen

Registreret revisor MNE16828

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 vedligeholdelse 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 5.

Ejendomme

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

Den seneste offentlige ejendomsværdi 1/10-2022 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 2023

		ikke revideret		
		Regnskab	Budget	Regnskab
		2023	2023	2022
INDTÆGTER				
Halleje, træning og stævner mv		3.000	4.500	15.600
Lokaleleje fitness / aif		35.000	35.000	35.000
Forpagtningsafgift Cafeteria		8.905	7.000	6.647
Udlejning af borde og stole		0	2.000	756
Udlejning af reklameskilte		52.200	55.000	54.000
Øvrige indtægter	se note 1	41.900	11.000	25.405
SAMLEDE INDTÆGTER		141.005	114.500	137.408
HALLENS DRIFTSUDGIFTER				
Ordinær vedligeholdelse / forbedring	se note 2	-58.004	-130.000	-858.298
Nyanskaffelser og køkken	se note 3	-48.533	-35.000	-28.454
Renholdelse		-32.254	-25.000	-27.458
Vandafgifter		-14.297	-20.000	-10.662
Forsikringer, skatter, licens, viasat og renovation		-69.869	-62.000	-63.313
Varme		-213.044	-210.000	-261.856
Elektricitet		-82.801	-115.000	-88.128
Lønudgifter	se note 4	-472.907	-456.000	-400.239
HALLENS DRIFTSUDGIFTER I ALT		-991.709	-1.053.000	-1.738.408
ADMINISTRATIONSUDGIFTER				
Telefon og porto / gebyrer		-6.655	-5.000	-5.348
Tryksager og kontorholdsudgifter		-478	-2.000	-1.669
Møder, generalforsamling og reception		-699	-8.000	-6.949
Gaver		0	-500	0
Annoncer		-3.125	-1.200	-2.115
Lønadministration		-9.279	-8.700	-8.820
Regnskab og bogføring mv		-19.012	-21.000	-19.513
Diverse		-500	0	-11.145
ADMINISTRATIONSUDGIFTER I ALT		-39.748	-46.400	-55.559
UDGIFTER I ALT		-1.031.457	-1.099.400	-1.793.967
HALLENS DRIFTSRESULTAT		-890.452	-984.900	-1.656.559
FINANSIERING OG AFSKRIVNING				
Renteindtægt, Djurslands Bank		0	0	0
Renteudgift, Djurslands Bank		0	0	-5.432
Renteudgift, kommunelån 1,5%		-1.823	-4.000	-2.676
Afskrivning ejendom = afdrag på kommunegæld		-57.407	-55.000	-56.554
FINANSIERING OG AFSKRIVNING I ALT		-59.230	-59.000	-64.662
UNDERSKUD FØR KOMMUNETILSKUD		-949.682	-1.043.900	-1.721.221
Modtaget kommune tilskud	se note 5	1.090.073		1.868.310
NETTO RESULTAT		140.391		147.089

BALANCE PR. 31.12.2023**2023****2022****AKTIVER****ANLÆGSAKTIVER**

Ejendommen matr. nr. VEJ 0007 BK m.fl. Vejlbj:	se note 6		
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		-1.791.093	-1.734.539
Årets afskrivning		-57.407	-56.554
ANLÆGSAKTIVER I ALT		7.097.454	7.154.861

OMSÆTNINGSAKTIVER

Debitorer		36.307	7.209
Tilgodehavende tilskud kommunen		0	194.310
Tilgodehavende moms		119	7.029
Djurslands Bank 1010884		0	0
Djurslands Bank 2000710		1.579.867	899.889
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		1.616.293	1.108.437

AKTIVER I ALT**8.713.747****8.263.298**

BALANCE PR. 31.12.2023	2023	2022
PASSIVER		
EGENKAPITAL (DECENTRAL)		
Egenkapital primo	8.067.288	7.920.198
Årets resultat overført	140.391	147.089
EGENKAPITAL ULTIMO	8.207.679	8.067.287
GÆLDSFORPLIGTELSE	se note 6	
LANGFRISTET GÆLD		
Norddjurs Kommune, rente og afdragsfrit lån	0	0
Norddjurs Kommune, lån 1,5% (udløb i 2025)	85.580	142.988
LANGFRISTET GÆLD I ALT	85.580	142.988
KORTFRISTET GÆLD		
Kreditorer	147.901	43.523
Feriepengeforpligtelse løbende	9.500	9.500
Forudbetalt kommunetilskud	263.087	0
Skyldig moms	0	0
KORTFRISTET GÆLD	420.488	53.023
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	506.068	196.011
PASSIVER I ALT	8.713.747	8.263.298

NOTE 1

Specifikation af poster på "Øvrige indtægter"

Sundhedsskolen	10.000
Udlejning af cafeteria	1.900
Modtaget tilskud til digital halur, EI-Trik	10.000
Modtaget tilskud til digital halur, Djurslands Bank	10.000
Modtaget tilskud til digital halur, Din VVS Mester	10.000

NOTE 2

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

21-aug ATB, ventiler og tagplader	10.418
22-nov VVS Mester, energiforbedrende tiltag	21.625
07-dec SAFE, dørlukkere og låse	9.595

NOTE 3

Specifikation af større poster på kontoen "Nyanskaffelser og køkken"

04-aug 4 køleskabe	8.000 excl.moms
01-maj Power, CTO Mac air 13"	9.687
27-dec A-sport, scoringstavle	25.000

NOTE 4

Specifikation af "Lønudgifter"

31-dec Løn mv til hallens ansatte	472.907
31-dec Feriepengeforpligtelse primo	-9.500
31-dec Feriepengeforpligtelse ultimo løbende optjent	9.500
I alt	472.907

NOTE 5

Specifikation af tilskud

01-jan Tilskud udbetalt 1.halvår	502.320
01-jul Tilskud udbetalt 2.halvår	502.320
betalt kommunen Ydelse på kommunelån 2023	59.230
Ekstra ordinært tilskud, kommunen, vvs energiforbedring	17.300
Ekstra ordinært tilskud, kommunen, døre/låse energi	8.903
Samlet tilskud	1.090.073

NOTE 6

Pantsætninger/hæftelser på ejendommen Halvej 4C:

Pantebrev DGI kr 22.000 Ejerpant Djurslands Bank kr 75.000

NOTE 7

Forpligtelser og sikkerhedsstillelser mv

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

NOTE 8

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	141.005
Direkte henførte udgifter, kommercielle	-15.000
Skønsmæssige udgifter, kommercielle	-95.516
Netto overskud på kommerciel drift	30.489