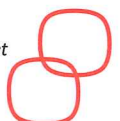


S/I RY HALLERNE

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2020



INDHOLD

	Side
Selskabsoplysninger	2
 Påtegninger	
Bestyrelsesberetning	3-5
Bestyrelsespåtegning	6
Den uafhængige revisors erklæringer	7-9
 Årsregnskab 1. januar – 31. december 2020	
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12-16
Anvendt regnskabspraksis	17-18

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab	S/I Ry Hallerne Thorsvej 32 8680 Ry
	Telefon 8689 1749 Mail info@ryhal.dk Hjemmeside www.ryhal.dk
	CVR-nr. 26 49 69 18
	Etableret i 1969
	Hjemstedskommune Skanderborg, nr. 746
	Regnskabsår, 1. januar – 31. december
Selskabsform	Selvejende institution
Bestyrelse	Jens Nellemann, formand Marlene Helms, næstformand Carsten Thrane, økonomiansvarlig Ulrich Sørensen Lærke Klitgaard
Daglig ledelse	Jens Szabo, centerleder
Revisor	Revision Ry & Hammel Godkendt Revisionsaktieselskab Skanderborgvej 27 8680 Ry

BESTYRELSESBERETNING

Ry Hallerne har om nogen altid arbejdet for at være rammen for såvel nuværende som nye aktiviteter. Der skal emme af liv både inde og ude, og caféen har altid været et hjertum og værested for børn, unge og ældre – ja, kort sagt alle aldersgrupper.

Og vi er og har altid været kendt for et meget højt aktivitetsniveau. Det var det også i starten af 2020, indtil landet blev lukket ned 12. marts, grundet CORONA. Den 11. juni kunne klubberne benytte hallerne "lidt" igen (håndsprit - afstand og mund bind kom til at tilhøre dagligdagen). Herefter blev der under restriktioner afholdt træninger i hallerne og afviklet kampe indtil den 12. december – hvor alt blev lukket ned.

I perioder har Mølleskolens fem 8. klasser og en 7. klasse haft undervisning i Hallerne.

Og HELT ÆRLIGT – DET HAR DA VÆRET "**DET MEST MÆRKELIGE ÅR**" i Ry Hallernes historie.

Vores DNA – med fuld fart og masser af aktiviteter og mennesker i alle aldre – blev lige pludselig skudt helt i sænk.....

Ry Tennisklub kom med et ønske om en Paddel-tennishal. Den har vi arbejdet lidt med trods nedlukning. Hvis Ry hallerne skal have en hal til Paddel-tennis, skal hallen også kunne bruges til andre formål. Vi tænker hele tiden i multi- muligheder. Derfor ønsker vi at have muligheden for at kunne benytte faciliteterne til andre mindre aktiviteter, hvis paddel-hallen bygges på denne måde, kan vi også frigive tid og plads i andre haller. I forbindelse med dette byggeri har vi i bestyrelsen også flere multianvendelige mødelokaler i tankerne, da dette efterhånden er en mangelvare i vores center.

Skanderborg Kommune har vedtaget, at der skal bygges en helt ny skole ved Ry Hallerne, hvilket vi naturligvis glæder os til. Dette betyder også, at vores hovedindkørsel til Hallerne nok bliver flyttet fra Thorsvej til rundkørslen på Skanderborgvej.

Vi håber naturligvis også at blive repræsenteret med 2 personer i et udvalg med Kommunen om den kommende nye skole. Så vi sikrer samhørighed og tænker multianvendelse af lokaler fra såvel hal som skole. Som så også sikrer et godt samarbejde for alle parter i og under byggeriet og ikke mindst i mange år fremadrettet.

Helhedsplan

Ry Hallerne har gennem flere år arbejdet med kommende mulige udvidelser. Dels af nuværende aktiviteter men også nye spændende aktiviteter. Det er vigtigt for Ry Hallerne, at vi ikke bliver "klemte inde" og ikke har sikret os de nødvendige udvidelsesmuligheder for fremtiden. Og samtidig vil vi gerne være en del af det kommende byggeri af skole og daginstitution. Dette arbejde mandede ud i en konkret arealdisponering kaldet helhedsplanen. Planen blev fremlagt på sidste års repræsentantskabsmøde i Ry Hallerne med tilslutning til at gå videre med planen overfor kommunen.

BESTYRELSESBERETNING – (fortsat)



Caféen

Vi fik Klaus ansat pr. 1. april som Cafeleder – så nu skulle der virkelig til at ske noget.

BESTYRELSESBERETNING – (fortsat)

Og – ja, vi har i bestyrelsen altid kalkuleret med et mindre underskud på Café driften – men at det lige pludselig skulle gå så hurtigt den forkerte vej, havde vi bestemt ikke regnet med.

Men – for god ordens skyld skal det siges, at det jo bestemt ikke er Klaus' skyld.

Men i ventetiden er køkkenet blevet renoveret fra A-Z. Så vi glæder os helt vildt til at få fart på i Caféen igen – med sund mad og hverdags menuer.

Medarbejdere

Der er i Hallen lavet et skifte, så vi i højere grad benytter os af faste medarbejdere. Vi har stadig ansat mange ungarbejdere, såvel som medarbejdere i flexjob.

Ry Hallerne kunne ikke komme ind under nogle af kompensationsordningerne som følge af corona-nedlukningerne, men vi er heller ikke blevet beskåret i vores driftstilskud fra kommunen.

Malerarbejde

På grund af CORONA og mindre aktivitet eller slet ingen har mange af medarbejderne ydet en kæmpe indsats for især, at give hal A med mere en kraftig ansigtsløftning, som var tiltrængt.

Det er vigtigt, at vi holder vore lokaler i fin stand til stor glæde for vore mange brugere, hvilket giver respekt for haller, mødelokaler med mere.

Projekt Et sundt Ry

Vi har arbejdet målrettet med dette projekt, som i al sin enkelthed går ud på at tiltrække den del af vores befolkning, der er mindst idræts- og bevægelsesaktive. Vi har fået uddannet nogle sundhedsmotivatorer og arbejder på at igangsætte nogle aktiviteter målrettet denne gruppe. Der er mange gode ideer på bedding, men pga. corona er det foreløbig "kun" blevet til gåtur og løb/gang – sidstnævnte er en nytænkning af roklubbens kondiløb, der nu hedder kondituren.

Økonomi

Ja – helt ærlig den er set bedre. Regnskabet taler jo sit tydelige sprog. Opgaver på vedligeholdelsesområdet er fremrykket. Cafeen har dundrende underskud pga. nedlukningerne og vi er gået glip af en del aktiviteter og dermed indtægter.

Og ikke nok med det, så har Kommunen beskåret kraftigt i vores tilskud og omlagt det, så vi i 2020 og 2021 modtager et væsentligt mindre tilskud.

Vi vil som hal bestyrelse med stor fornøjelse gerne **TAKKE ALLE**, der har arbejdet i og for Ry Hallerne.

Centerleder – Medarbejdere – Unge arbejdere – Frivillige – Klubber – Trænere – Ledere og alt andet godtfolk – der har været med til, at få Ry Hallerne til, at være det, vi som bestyrelse ønsker, Ry Hallerne SKAL være: for ALT og ALLE – i alle aldre

SAMLINGSSTEDET i RY

Bestyrelsen for Ry hallerne
Marts 2021

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for S/I Ry Hallerne.


Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægterne.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabsmødets godkendelse.

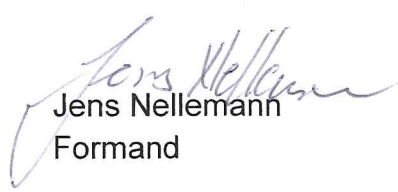
Ry, den 1. juni 2021.

Daglig ledelse:



Jens Szabo
Centerleder

Bestyrelse:



Jens Nellemann
Formand



Marlene Helms
Næstformand



Carsten Thrane
Økonomiansvarlig



Ulrich Sørensen



Lærke Klitgaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til repræsentantskabet i S/I Ry Hallerne

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for S/I Ry Hallerne for perioden 1. januar - 31. december 2020, der omfatter balance, resultatopgørelse samt noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse efter årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

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 det interne årsregnskab". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med de 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Institutionen har medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelsen, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen er ansvarlig for udarbejdelsen af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen fastlægger for nødvendig for at kunne udarbejde et årsregnskab, der er 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 andelsselskabet, 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 betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller tilsammen har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER – (fortsat)

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 andelsselskabets 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 andelsselskabets 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 det interne årsregnskab 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 andelsselskabet ikke længe 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 årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER – (fortsat)

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.

Ry, den 1. juni 2021

Revision Ry & Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26267439



Niels Jørn Jeppesen
Registreret Revisor
MNE-nr: mne2896

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER

	Note	2020	2019	Budget	Budget
		kr.	kr.	2021	2020
				tkr.	tkr.
				(Ej revideret)	(Ej revideret)
Lejeindtægter m.m.	1	4.822.454	5.069.134	4.421	4.810
Bruttofortjeneste, café	2	324.108	785.434	500	650
INDTÆGTER		5.146.562	5.854.568	4.921	5.460
Lønninger m.m.	3	-3.119.803	-3.051.614	-3.000	-3.000
Driftsudgifter	4	-545.125	-634.291	-550	-650
Reparation og vedligeholdelse	5	-1.176.001	-1.135.093	-781	-700
Nyanskaffelser	6	-399.411	-546.035	-100	-320
Hensættelse haludvidelse		0	-250.000	0	-250
Administrationsudgifter	7	-180.305	-171.361	-150	-200
Afskrivning, hal C		0	0	0	0
Afskrivning, hal D mm		-300.000	-300.000	-300	-300
OMKOSTNINGER		-5.720.645	-6.088.394	-4.881	-5.420
DRIFTSRESULTAT					
PRIMÆR DRIFT		-574.083	-233.826	40	40
Finansieringsudgifter ÷ -indtægter	8	-29.210	-33.282	-40	-40
ÅRETS RESULTAT		-603.293	-267.108	0	0

der foreslås overført til egenkapital.

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	Note	2020	2019
AKTIVER			
Idrætshaller	9	38.550.126	38.850.126
ANLÆGSAKTIVER		38.550.126	38.850.126
Varelager		52.226	35.323
Tilgodehavender	10	6.019	42.691
Likvide beholdninger	11	612.555	845.100
OMSÆTNINGSAKTIVER		670.800	923.114
AKTIVER		39.220.926	39.773.240
PASSIVER			
Egenkapital	12	19.891.177	20.494.470
Opskrivningskonto vedr. idrætshaller		12.330.429	12.330.429
EGENKAPITAL		32.221.606	32.824.899
Hensat til kommende haludvidelse		250.000	250.000
Prioritetsgæld		3.015.000	3.015.000
Kommune Kredit		2.385.756	2.525.107
Langfristede gældsforpligtelser	13	5.400.756	5.540.107
Forudbetalt tilskud, Skanderborg Kommune		0	0
Anden gæld	14	1.348.564	1.158.234
Kortfristede gældsforpligtelser		1.348.564	1.158.234
GÆLDSFORPLIGTELSER		6.749.320	6.698.341
PASSIVER		39.220.926	39.773.240

NOTER

	2020	2019	Note
Lejeindtægter m.m.			1
Halleje incl. udleje af mødelokaler:			
Driftstilskud Skanderborg Kommune.....	4.425.387	4.636.954	
Diverse lejeindtægter	267.267	301.880	
Halleje incl. udleje af mødelokaler i alt.....	4.692.654	4.938.834	
Reklameleje m.m.	129.800	122.600	
Andel af provision i forbindelse med salg af krudt. ...	0	7.700	
	4.822.454	5.069.134	
Bruttofortjeneste, café			2
Omsætning.....	803.225	1.584.863	
Varekøb	-488.135	-799.028	
Varelager primo.....	-26.307	-26.708	
Varelager ultimo	35.325	26.307	
Bruttofortjeneste café 2020 40,4 % (2019: 50,0%)	324.108	785.434	
Lønninger m.m.			3
Lønninger.....	3.107.124	2.977.821	
Feriepengeforpligtigelse.....	31.596	0	
ATP, AER, AES, ATP, barsel m.m.	61.037	88.285	
Arbejdsskadeforsikring	4.890	26.713	
Personaleomkostninger	49.447	60.324	
Refusion løn Pulsparken, fodboldbaner m.v.	-134.291	-101.529	
	3.119.803	3.051.614	
Driftsudgifter			4
Varme	138.218	145.534	
El.....	238.871	275.100	
Vand.....	60.673	54.443	
	437.762	475.077	
Renovation og vandafledningsafgift m.m.	29.554	74.293	
Forsikring	68.121	76.161	
Internet m.m.	9.688	8.760	
	545.125	634.291	

NOTER

	2020	2019	Note
Reparation og vedligeholdelse			5
El-reparation.....	140.346	59.658	
VVS-reparation.....	37.856	31.537	
Tømrerarbejde og lakering gulv	170.508	138.954	
Reparation af inventar	261.151	82.064	
Udvendig vedligeholdelse	7.878	2.176	
Diverse udskiftninger og reparationer	179.393	135.540	
Rengøring	331.848	376.440	
Café	47.021	308.724	
	1.176.001	1.135.093	
Nyanskaffelser			6
Arkitekthonorar og -rådgivning	18.750	27.500	
Kontormaskiner m.v.	0	53.956	
Elektroniske dørlåse, kameraer o.lign.	24.676	101.716	
Maskiner grønne arealer	124.624	9.179	
Indretning mellemgang og e-sport-lokale	0	254.716	
Køb af stole, borde samt stolevogne	104.999	0	
Rulleport vaskeplads og skydedør fodboldindgang..	73.500	0	
Inventar til haller	52.862	95.780	
Øvrige mindre nyanskaffelser.....	0	3.188	
	399.411	546.035	
Administrationsudgifter			7
Forsikringer	15.333	3.871	
Kontorholdsudgifter	55.733	94.491	
Bestyrelses- og personaleudgifter	0	22.407	
Revision og regnskabsmæssig assistance	21.382	19.430	
Sundhedsprojekt	53.614	0	
Telefon, internet m.m.	3.533	5.161	
Tyverisikring og Falck	30.710	26.001	
	180.305	171.361	

NOTER

	2020	2019	Note
Finansieringsudgifter ÷ -indtægter			8
Kassedifferencer, Café.....	4.685	2.747	
Prioritetsrenter Kommune Kredit.....	-29.428	-31.074	
Renter Jyske Bank.....	-4.467	-4.955	
	-29.210	-33.282	
Idrætshaller			9
Saldo primo.....	16.000.000	16.000.000	
Op-/nedskrivning.....	0	0	
	16.000.000	16.000.000	
Tilbygning hal D, hal E og Væksthuset			
Saldo primo.....	23.750.126	23.750.126	
Årets tilgang.....	0	0	
	23.750.126	23.750.126	
Afskrivning primo.....	-900.000	-600.000	
Afskrivning.....	-300.000	-300.000	
	22.550.126	22.850.126	
	38.550.126	38.850.126	
Parcel af matr. nr. 1 aæ, Siim by, Dover sogn. Anskaffelsessum 31/12 2016 33.588 tkr. Kontantværdi pr. 1/10 2014 16.000 tkr. Kontantværdi pr. 1/10 2018 20.500 tkr. Tinglyst gæld 640 tkr.			
Tilgodehavender			10
Moms.....	0	2.962	
Halleje m.m.	5.000	10.250	
Café.....	1.019	29.479	
	6.019	42.691	

NOTER

	2020	2019	Note
Likvide beholdninger			11
Jyske Bank kontonr. 104790-4, café	59.634	119.222	
Jyske Bank kontonr. 200200-7, hal	56.907	154.293	
Jyske Bank kontonr. 120525-4, Pulsparke	490.855	555.018	
Jyske Bank kontonr. 123860-6, swipp/MobilePay	1.619	13.567	
Kassebeholdning, café	3.540	3.000	
	612.555	845.100	
Egenkapital			12
Saldo primo	20.494.470	20.761.579	
Overført fra resultatopgørelsen	-603.293	-267.109	
	19.891.177	20.494.470	
Langfristede gældsforpligtelser			
Skanderborg Kommune:			
Vedr. hal A rente- og afdragsfrit	685.000	685.000	13
Vedr. hal B rente- og afdragsfrit	2.330.000	2.330.000	
Lån Kommune Kredit	2.385.756	2.525.107	
	5.400.756	5.540.107	
Anden gæld			
Omkostningskreditorer	70.343	238.203	
A-skat, AM-bidrag, ATP, Samlet Betaling	341.688	112.887	14
Moms	91.075	0	
Feriepenge	287.440	252.162	
Mellemregning Pulsparke	558.018	554.982	
	1.348.564	1.158.234	

NOTER

	2020	2019	Note
Caferegnskab			15
Bruttofortjeneste, jf. note 2	324.108	785.434	
Vurderet andel af lønomkostninger	-940.577	-985.549	
Vedligeholdelse af inventar Cafe	-47.021	-28.724	
Kassedifferencer Cafe	4.685	2.748	
Underskud Cafe	-658.805	-226.091	
Nye Cafemøbler	280.000		
Tilskud nye Cafemøbler 2020 Lions	-10.000		
Tilskud nye Cafemøbler 2020 Kildebjerg-Ry	-1.000		
Tilskud nye Cafemøbler 2020 Skanderb. Kommune	-1.000		
Tilskud nye Cafemøbler 2020 AURA Fiber	-5.000		
Tilskud nye Cafemøbler 2020 PrimusMotor	-5.200		
Tilskud nye Cafemøbler 2021 Nordea Fonden	-30.000		
Nye Cafemøbler, netto	227.800		

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for S/I Ry Hallerne er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og vedtægterne.

Årsregnskabet aflægges efter samme regnskabspraksis som foregående år og aflægges i danske kroner.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser institutionens aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, ikke reviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal.

Lejeindtægter m.m.

Driftstilskud fra Skanderborgs Kommune som vedrører halleje m.m. for idrætsforeningerne indregnes under lejeindtægter sammen med øvrige hallejer som private danseinstitutter, skoler m.m. og leje af reklameplads i hallerne.

Bruttofortjeneste café

Bruttofortjeneste café er indregnet med årets salg med fradrag af årets forbrug af varer. Lønninger og andre omkostninger vedr. caféen er ikke indregnet i beløbet.

Lønninger m.m.

Det indregnede beløb for lønninger m.m. indeholder også lønninger m.m. for cafepersonale.

Omkostninger

Under omkostninger indregnes de i regnskabsåret afholdte omkostninger til hallernes og caféens drift.

BALANCEN

Anlægsaktiver

Idrætshaller måles til ejendomsværdi ved ejendomsvurdering, Ejendomsvurderingen 2014. Regulering foretages over "Opskrivningskonto vedr. idrætshaller" under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS – (fortsat)

Opførelse af ny hal er færdiggjort. Denne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på den forventede brugstid på 50 år og restværdi 9.000 tkr.

Nyanskaffelser af inventar og øvrige driftsmidler udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Tilskud fra det offentlige til halbyggeri tilgår egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Prioritetsgæld til Skanderborg Kommune er rente- og afdragsfrie lån.