

# Hvidovre Atletik & Motion - Årsregnskab 2018

## Indtægter

Konto	Navn	Evt. note nr.	Beløb	2017
<b>Kontingenter</b>				
1110-1120	Kontingenter atletik 0-24 år	1)	287.542,27	389.049,25
1130	Kontingenter atletik 25+	1)	47.402,88	64.776,48
1140-1150	Kontingenter motionsløb	1)	57.916,22	62.636,36
1160-1170	Kontingenter passive	1)	12.720,00	15.080,22
1191	Kontingenter Motionscenter & Crossfit	2)	705.775,58	199.734,57
<b>Kontingenter i alt</b>			<b>1.111.356,95</b>	<b>731.276,88</b>
<b>Tilskud</b>				
1210	Kommunalt aktivitetstilskud		213.520,00	215.130,00
1220-1230	Kommunalt tilskud, div. puljer	3)	497.650,00	224.013,67
1240	Øvrige tilskud	4)	140.800,00	-
<b>Tilskud i alt</b>			<b>851.970,00</b>	<b>439.143,67</b>
<b>Brugerbetaling</b>				
1310	Brugerbetaling træningsleje		70.000,00	122.026,22
1320	Brugerbetaling andre aktiviteter		52.805,00	54.710,61
<b>Brugerbetaling i alt</b>			<b>122.805,00</b>	<b>176.736,83</b>
<b>Arrangementsindtægter</b>				
1410	Banestævner	5)	364.267,57	308.984,23
1420	Motionsløb	6)	49.851,31	41.233,74
<b>Arrangementsindtægter i alt</b>			<b>414.118,88</b>	<b>350.217,97</b>
<b>Sponsorindtægter</b>				
1510	Sponsorindtægter		420.000,00	515.000,00
<b>Sponsorindtægter i alt</b>			<b>420.000,00</b>	<b>515.000,00</b>
<b>Øvrige indtægter</b>				
1610-1620	Øvrige indtægter	7)	105.656,59	112.440,75
<b>Øvrige indtægter i alt</b>			<b>105.656,59</b>	<b>112.440,75</b>
<b>Indtægter i alt</b>			<b>3.025.907,42</b>	<b>2.324.816,10</b>

## Udgifter

Konto	Navn	Evt. note nr.	Beløb	2017
	<b>Arrangementsudgifter</b>			
2110-2160	Banestævner	8)	563.182,19	437.296,37
2170-2180	Motionsløb	9)	47.180,30	87.209,66
	<b>Arrangementsudgifter i alt</b>		<b>610.362,49</b>	<b>524.506,03</b>
	<b>Træneromkostninger</b>			
2210-2220	Træneromkostninger atletik 0-24 år	10)	568.626,05	484.856,45
2230-2240	Træneromkostninger atletik 25+		4.550,00	57.000,00
2250-2260	Motionstræning	11)	53.724,40	2.644,97
2280-2290	Trænerkurser		29.992,00	52.806,00
	<b>Træneromkostninger i alt</b>		<b>656.892,45</b>	<b>597.307,42</b>
	<b>Eliteomkostninger</b>			
2310-2320	Elitetrænere atletik	12)	268.370,00	341.580,00
2330	Fælles eliteomkostninger	13)	220.775,53	67.218,97
2340	Individuelle eliteomkostninger		90.790,89	110.409,22
	<b>Eliteomkostninger i alt</b>		<b>579.936,42</b>	<b>519.208,19</b>
	<b>Træningsleje</b>			
2410-2420	Påsketræningslejr		145.858,70	192.889,01
2430-2440	Øvrige træningsleje		5.601,87	-
	<b>Træningsleje i alt</b>		<b>151.460,57</b>	<b>192.889,01</b>
	<b>Beklædning</b>			
2520	Klubtøj, trænerbeklædning mv.		46.744,51	99.655,00
	<b>Beklædning i alt</b>		<b>46.744,51</b>	<b>99.655,00</b>
	<b>Administration</b>			
2610-2620	Kontorartikler, porto mv.		-	1.659,70
2630	Hjemmeside		6.811,00	4.049,36
2640	Kontingenter		19.273,20	8.316,49
2650-2680	Møder, bestyrelse, gen.forsamling mv.		266,45	-
2690	Økonomiasistent		65.000,00	60.000,00
2692	Regnskabsprogram mv.		8.955,00	8.220,00
	<b>Administration i alt</b>		<b>100.305,65</b>	<b>82.245,55</b>
	<b>Materialer</b>			
2710-2720	Materialeudgifter	14)	15.018,21	53.738,58

	<b>Materialer i alt</b>		<b>15.018,21</b>	<b>53.738,58</b>
	<b>Hal og klublokale</b>			
2760-2770	Omkostninger hal og klublokale		-	4.041,25
	<b>Hal og klublokale i alt</b>		<b>-</b>	<b>4.041,25</b>
	<b>Sociale aktiviteter</b>			
2810	Præmiefest	15)	17.729,63	41.793,79
2820-2840	Øvrige sociale aktiviteter		-	-
	<b>Sociale aktiviteter i alt</b>		<b>17.729,63</b>	<b>41.793,79</b>
	<b>Finansielle poster</b>			
2910-2920	Renter		16,15	-
2930-2935	Afskrevne debitorer	16)	526.576,84	126.634,67
2940-2960	Gebyrer mv.		312,25	1.994,63
	<b>Finansielle poster i alt</b>		<b>526.905,24</b>	<b>128.629,30</b>
	<b>Motionscenter og Crossfit</b>			
2981	Udstyr og materialer	17)	298.753,58	74.064,93
2982	Instruktører	18)	325.045,39	34.877,50
	<b>Motionscenter og Crossfit i alt</b>		<b>623.798,97</b>	<b>108.942,43</b>
	<b>Udgifter i alt</b>		<b>3.329.154,14</b>	<b>2.352.956,55</b>
	<b>Årets resultat</b>	19)	- 303.246,72	- 28.140,45

## Aktiver

Konto	Navn	Evt. note nr.	Beløb	2017
	<b>Tilgodehavender</b>			
5060	Debitor samlekonto	20)	196.208,04	559.021,30
5090	Andre tilgodehavender		-	-
	<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>196.208,04</b>	<b>559.021,30</b>
	<b>Likvide midler</b>			
6010	Girokonto 5157617		45.546,05	9.875,25
6020	Girokonto 10023629		0,31	1.266,84
6040	Bankkonto, Motionscenter	-	7.208,16	2.629,57
	<b>Likvide midler i alt</b>	21)	<b>38.338,20</b>	<b>13.771,66</b>

<b>Aktiver i alt</b>	<b>234.546,24</b>	<b>572.792,96</b>
----------------------	-------------------	-------------------

## Passiver

Konto	Navn	Evt.note nr.	Beløb	2017
	<b>Egenkapital</b>			
7110	Egenkapital primo		447.792,96	475.933,41
	Årets resultat	-	303.246,72	- 28.140,45
	<b>Egenkapital ultimo</b>		<b>144.546,24</b>	<b>447.792,96</b>
	<b>Gæld</b>			
7220	Skyldige omkostninger		90.000,00	125.000,00
7230	Hensættelser		-	-
	<b>Gæld i alt</b>		<b>90.000,00</b>	<b>125.000,00</b>
	<b>Passiver i alt</b>		<b>234.546,24</b>	<b>572.792,96</b>

## Noter

1)

Pga. ændret medlemssystem er opkrævning af en stor del af kontingenter for 1. halvår 2019 udskudt til januar 2019, hvor det normalt ville være opkrævet i december 2018.

2)

Er opkrævet i nyt medlemssystem hele året. Omfatter både Motionscenter og Crossfit, hvor kontingent for Motionscenter udgør ca. 2/3 af beløbet.

3)

Omfatter elitepulje, sponsorpulje, sundhedspulje, engangspulje mv.

4)

Tilskud fra DAF, Team DK mv.

5)

Omfatter bruttoindtægter ved egne atletikstævner.

6)

Omfatter nettooverskud ved Hvidovreløbet og div. indtægter fra Holmestafetten.

7)

Omfatter diverse mobilepay-indbetalinger, eksterne træningsmedlemmer mv.

- 8) Omfatter bruttoudgifter ved egne atletikstævner samt deltagelse i eksterne atletikstævner. NM-U20 udgør en stor del af udgifterne. Nettooverskudet for dette stævne beløber sig til ca. 7.000 kr. (hertil kommer dog et kommunalt tilskud på 45.000 kr. som er bogført under "Tilskud"). Udgifterne indeholder imidlertid store beløb til investeringer til såvel redskaber som øvrigt materiel, som foreningen vil have glæde af fremadrettet. I kommende regnskaber vil vi adskille egne og eksterne stævner.
- 9) Omfatter primært div. udgifter ved Holmestafetten.
- 10) Omfatter trænere for alle 0-24 års aktive. Enkelte trænere har også ældre aktive. Elitetræning er anført separat nedenfor.
- 11) Omfatter omkostninger ved motionsløbstræning samt øvrige udgifter for motionsholdet.
- 12) Omfatter udgifter til træning af de eliteaktive.
- 13) Omfatter udgifter til elitens aktiviteter i DAF-regi mv.
- 14) Materialeudgiften har reelt været væsentlig større, men hovedparten er bogført under NM-U20, hvortil de blev indkøbt.
- 15) Nettoudgift ved præmiefesten.
- 16)

I dette beløb ligger hovedforklaringen på årets underskud. Det afspejler ikke et reelt driftunderskud, da afvigelsen primært skyldes, at en stor del af opkrævningerne i det gamle medlemssystem er blevet afskrevet og i stedet er overført til opkrævning i det nye medlemssystem. Der er således ekstraordinært afskrevet ca. 290.000 kr. Processen er ikke 100 % i mål endnu, da den kræver at det enkelte medlem selv opretter sig i det nye system.

- 17) Omfatter udstyr til motionscentrets adgangskontrol, vedligeholdelse og anskaffelser af div. styrketræningsmateriel samt en del udstyr til crossfitholdets aktiviteter.
- 18) Omfatter udgifter til instruktører mv. til såvel motionscentret samt crossfitholdet.
- 19) Som nævnt under note 16) afspejler beløbet ikke det reelle driftsunderskud, da det primært skyldes det ændrede medlemssystem samt opkrævningsprocedurerne. Med flytningen af et stort antal medlemmer til det nye system er en stor indtægt, der normalt ville være bogført i december 2018, i stedet flyttet til januar 2019 og indgår derfor ikke i dette årsregnskab, som påvirkes negativt med en ekstraordinær afskrivning på ca. 290.000 kr.
- 20) Ændringen til det nye medlemssystem har også betydet, at vores tilgodehavender er faldet med næsten 363.000 kr. Dette skyldes, at vi ikke længere har meget store udeståender pga. at opkrævningen af 1. halvår ikke længere sker umiddelbart inden årsskiftet.
- 21) Likviditeten er forbedret marginalt i forhold til 2017, men den er stadig kritisk lav i forhold til den store årlige omsætning.

Regnskabet er revideret af intern revisor Knud Høyer d.14. februar 2019.

Regnskabet er godkendt af bestyrelsen d. 28. februar 2019.