

MOTIONSKLUBBEN ELEFANTEN

ÅRSRAPPORT 2015

INDHOLD

Bestyrelsens påtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Motionsklubben Elefanten.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af klubbens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af klubbens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 29. februar 2015

Bestyrelse:

_____ Ole Molbo Formand	_____ Kim Hedegaard Nielsen Næstformand	_____ Tage Nielsen Kasserer
-------------------------------	---	-----------------------------------

_____ Monica Nielsen Sekretær	_____ Jan Jessen
-------------------------------------	---------------------

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til Motionsklubben Elefanten

Baseret på oplysninger fra virksomheden har vi opstillet årsregnskabet for 2015.

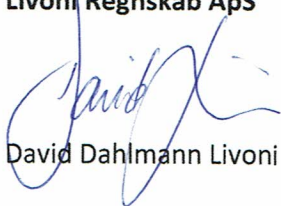
Bestyrelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og kan derfor ikke udtrykke nogen grad af sikkerhed herom.

Vi er ikke blevet bekendt med forhold, der giver anledning til forbehold eller supplerende oplysninger.

Nyborg, den 29. februar 2016

Livoni Regnskab ApS



David Dahlmann Livoni

LEDELSESBERETNING

Foreningsoplysninger

Motionsklubben Elefanten
Storebæltsvej
5800 Nyborg

Telefon 40 25 36 89

Etableret: 12. december 1990
Hjemsted: Nyborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse:
Formand Ole Molbo
Næstformand Kim Hedegaard Nielsen
Kasserer Tage Nielsen
Sekretær Monica Nielsen
Bestyrelsesmedlem Jan Jessen

Intern revision Lis G. Rasmussen
Preben Larsen

LEDELSESBERETNING

Beretning

Aktivitet og formål

Klubbens formål er at udbrede og styrke interessen for motion, gennem et tilbud af motions-, styrke- og genoptræningsprogrammer, i nært samarbejde med f.eks. læger, fysioterapeuter, kiropraktorer m.v.

Det regnskabsmæssige resultat

Året resultat udgør et underskud på 24.620 kr., som overføres til klubbens egenkapital.

Begivenheder efter årets udløb

Der er efter regnskabsårets slutning ikke truffet begivenheder af væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten for 2015.

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Motionsklubben Elefanten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelse for klasse B-virksomheder.

I årsregnskabsloven gælder særlige bestemmelser om skematisk opstilling af resultatopgørelsen. Disse bestemmelser er fraveget til fordel for en mere specificeret opstilling af resultatopgørelsen for at give klubbens medlemmer en mere detaljeret information om klubbens indtægter og omkostninger.

Årsregnskabet er aflagt efter samme praksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk:

RESULTATOPGØRELSEN

Kontingenter

Kontingenter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Forudbetalte kontingenter for perioder i efterfølgende regnskabsår medtages som forudbetaling under passiverne.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører center-, administrations- og instruktøromkostninger.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Motionsudstyr og driftsmidler	4 år
-------------------------------	------

Aktiver med kostpris på under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som hovedregel som omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige nedskrevne værdi på salgstidspunktet

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, svarende til nominelle værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
Omsætning			
Kontingenter		933.435	612.679
Salg af endagsbilletter		11.860	4.900
Indmeldelsesgebyrer		9.175	6.715
Medlemstilskud		23.701	3.150
Sponsorstøtte Nordea Fonden og Spar Nord Fonden		5.000	42.000
Omsætning i alt		983.171	669.444
Driftsomkostninger			
Centeromkostninger	1	358.054	194.379
Administrationsomkostninger	2	74.406	68.506
Bestyrelses- og instruktøromkostninger	3	111.232	94.703
Driftsomkostninger i alt		543.692	357.588
Resultat før afskrivninger		439.479	311.856
Afskrivninger på motionsudstyr og driftsmidler	4	-469.001	-113.688
Gevinst ved afhændelse af brugt motionsudstyr	4	0	218.546
Resultat før renter		-29.521	416.714
Renteindtægter, Nordea Bank		3.973	8.884
Renteindtægter, Spar Nord Bank		928	9.887
ÅRETS RESULTAT		-24.620	435.485

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Balance

	Note	2015	2014
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Motionsudstyr og driftsmidler	4	1.437.704	32.938
Forudbetalinger for motionsudstyr		0	148.436
Anlægsaktiver i alt		1.437.704	181.374
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende kontingenter		50.904	34.360
Likvide beholdninger, Nordea Bank		524.910	1.271.885
Likvide beholdninger, Spar Nord Bank		715.614	1.282.190
Omsætningsaktiver i alt		1.291.428	2.588.435
AKTIVER I ALT		2.729.132	2.769.809
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital ved årets begyndelse		2.685.627	2.250.142
Årets resultat		-24.620	435.485
Egenkapital ved årets udgang		2.661.007	2.685.627
Gældsforpligtelser			
Skyldige omkostninger		4.500	22.747
Forud modtaget kontingentbetaling for næste år		63.625	61.435
Gældsforpligtelser i alt		68.125	84.182
PASSIVER I ALT		2.729.132	2.769.809

NOTER

Resultatopgørelse

	2015	2014
1 Centeromkostninger		
Leje Nyborg Kommune	153.124	116.250
Rengøring og papir	63.790	39.828
Vedligeholdelse lokaler	27.190	29.559
Småanskaffelser	108.860	4.875
Forsikringer	5.090	3.867
	<u>358.054</u>	<u>194.379</u>
2 Administrationsomkostninger		
Bestyrelsesmøder og generalforsamlinger	26.467	30.971
Revisoromkostninger, afsat for i år	4.500	16.000
Revisoromkostninger rest tidligere år	3.793	4.837
Porto og gebyrer inkl. administrationsgebyrer	14.254	7.840
Kontingenter	3.025	4.121
Telefon inkl. telefongodtgørelse	2.400	2.474
Annoncer	5.375	1.050
Brochurer og blade	12.193	0
Drift af hjemmeside	604	604
Kontorhold	1.150	399
Gaver og blomster	645	210
	<u>74.406</u>	<u>68.506</u>
3 Bestyrelses- og instruktøromkostninger		
Julefrokost for bestyrelse og instruktører	46.211	35.275
Beklædning	46.620	50.596
Kurser og medlemsforedrag	18.401	8.832
Driftsomkostninger i alt	<u>111.232</u>	<u>94.703</u>

NOTER

Balance

	2015	2014
Motionsudstyr og driftsmidler		
Anskaffelsessum 1. januar	113.387	1.589.295
Tilgang i året	1.873.766	45.657
Afgang i året	0	-1.521.565
Anskaffelsessum 31. december	1.987.153	113.387
Afskrivninger 1. januar	80.449	1.481.872
Afskrivninger i året	469.001	113.688
Tidligere afskrevet på årets afgang	0	-1.515.111
Afskrivninger 31. december	549.450	80.449
Bogført værdi 31. december	1.437.704	32.938
Gevinst ved salg af brugt motionsudstyr		
Salgssum for brugt motionsudstyr	0	225.000
Regnskabsmæssig værdi af solgt motionsudstyr	0	-6.454
Gevinst ved salg af brugt motionsudstyr	0	218.546