

MOTIONSKLUBBEN ELEFANTEN

ÅRSRAPPORT 2017

INDHOLD

Bestyrelsens påtegning	3
Revisors erklæring	
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 2017 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 2017 samt af resultatet af klubbens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 15. februar 2018

Bestyrelse:

Ole Molbo
Formand

Kim Hedegaard Nielsen
Næstformand

Lis G. Rasmussen
Kasserer

Monica Nielsen
Sekretær

Jan Jessen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til Motionsklubben Elefanten

Baseret på oplysninger fra foreningen har vi opstillet årsregnskabet for 2017.

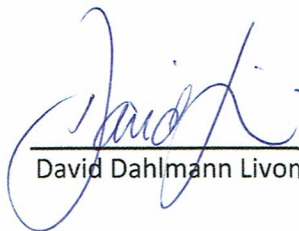
Bestyrelsen har ansvaret for årsregnskabet.

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 15. februar 2018

Livoni Regnskab ApS


David Dahlmann Livoni

LEDELSESBERETNING

Foreningsoplysninger

Motionsklubben Elefanten
Storebæltsvej 13-15
5800 Nyborg

Telefon 51 91 36 89

Etableret: 12. december 1990

Hjemsted: Nyborg

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse:

Formand	Ole Molbo
Næstformand	Kim Hedegaard Nielsen
Kasserer	Lis G. Rasmussen
Sekretær	Monica Nielsen
Bestyrelsesmedlem	Jan Jessen

Intern revision	Preben Larsen Bente Clement
-----------------	--------------------------------

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

Årets resultat udgør et overskud på 150.445 kr., som overføres til klubbens egenkapital.

Begivenheder efter årets udløb

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten for 2017.

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 på indbetalingstidspunktet uanset perioden kontingenteret vedrører.

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 13.200 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.

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Resultatopgørelse

	Note	2017	2016
Omsætning			
Kontingenter		1.167.338	1.151.577
Salg af endagsbilletter		44.809	18.030
Indmeldelsesgebyrer		10.380	7.470
Medlemstilskud		5.314	4.725
Sponsorstøtte Spar Nord Fonden		5.000	0
Omsætning i alt		1.232.841	1.181.802
Driftsomkostninger			
Centeromkostninger	1	395.534	320.504
Administrationsomkostninger	2	103.976	110.199
Bestyrelses- og instruktøromkostninger	3	84.911	96.050
Driftsomkostninger i alt		584.421	526.753
Resultat før afskrivninger		648.420	655.049
Afskrivninger på motionsudstyr og driftsmidler	4	-498.362	-483.423
Resultat før renter		150.058	171.627
Renteindtægter		387	2.012
ÅRETS RESULTAT		150.445	173.639

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Balance

	Note	2017	2016
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Motionsudstyr og driftsmidler	4	554.603	1.011.309
Anlægsaktiver i alt		<u>554.603</u>	<u>1.011.309</u>
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger, Sparekassen Sjælland/Fyn		499.400	0
Likvide beholdninger, Danske Bank		750.098	650.026
Likvide beholdninger, Nordea Bank		750.948	750.732
Likvide beholdninger, Spar Nord Bank		433.541	426.078
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.433.987</u>	<u>1.826.836</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>2.988.590</u></u>	<u><u>2.838.145</u></u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital ved årets begyndelse		2.834.645	2.661.007
Årets resultat		150.445	173.639
Egenkapital ved årets udgang		<u>2.985.090</u>	<u>2.834.645</u>
Gældsforpligtelser			
Skyldige omkostninger		3.500	3.500
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.500</u>	<u>3.500</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>2.988.590</u></u>	<u><u>2.838.145</u></u>

NOTER

Resultatopgørelse

	2017	2016
1 Centeromkostninger		
Leje Nyborg Kommune	242.500	192.500
Rengøring og papir	79.215	74.505
Vedligeholdelse lokaler	15.283	15.778
Småanskaffelser	53.309	32.571
Forsikringer	5.227	5.150
	<u>395.534</u>	<u>320.504</u>
2 Administrationsomkostninger		
Bestyrelsesmøder, generalforsamlinger og julekaffe	72.003	75.469
Revisoromkostninger, afsat for i år	3.500	3.500
Revisoromkostninger rest tidligere år	156	578
Porto og gebyrer inkl. administrationsgebyrer	18.021	16.032
Armbånd	300	1.200
Kontingenter	5.000	4.300
Telefon inkl. telefongodtgørelse	2.930	2.400
Drift af hjemmeside	709	680
Kontorhold	997	5.740
Gaver og blomster	360	300
	<u>103.976</u>	<u>110.199</u>
3 Bestyrelses- og instruktøromkostninger		
Julefrokost samt sommermøde for bestyrelse og instruktører	33.040	29.817
Kørsel	0	1.857
Beklædning	37.261	44.815
Kurser, medlemsforedrag og Workout	14.610	19.561
Driftsomkostninger i alt	<u>84.911</u>	<u>96.050</u>

NOTER

4 Balance

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Motionsudstyr og driftsmidler		
Anskaffelsessum 1. januar	2.044.181	1.987.153
Tilgang i året	41.656	57.028
Afgang i året	0	0
Anskaffelsessum 31. december	<u>2.085.837</u>	<u>2.044.181</u>
Afskrivninger 1. januar	1.032.872	549.450
Afskrivninger i året	498.362	483.423
Tidligere afskrevet på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	<u>1.531.234</u>	<u>1.032.872</u>
Bogført værdi 31. december	<u><u>554.603</u></u>	<u><u>1.011.309</u></u>