

MOTIONSKLUBBEN ELEFANTEN

ÅRSRAPPORT 2019

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 2019 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 2019 samt af resultatet af klubbens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 7. februar 2020

Bestyrelse:

Ole Molbo
Formand

Kim Hedegaard Nielsen
Næstformand

Lis G. Rasmussen
Kasserer

Dan Hansen
Sekretær

Jan Jessen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til Motionsklubben Elefanten

Baseret på oplysninger fra foreningen har vi opstillet årsregnskabet for 2019.

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 7. februar 2020

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	Dan Hansen
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 673.643 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 2019.

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 kontingenten 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 13.800 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.

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Resultatopgørelse

	Note	2019	2018
Omsætning			
Kontingenter		1.367.085	1.468.032
Salg af endagsbilletter		44.948	42.122
Indmeldelsesgebyrer		8.475	10.020
Medlemstilskud		8.990	7.140
Sponsorstøtte Spar Nord Fonden		0	10.000
Arv fra tidligere medlem		20.000	0
Omsætning i alt		1.449.498	1.537.314
Driftsomkostninger			
Centeromkostninger	1	346.243	465.514
Administrationsomkostninger	2	162.436	166.997
Bestyrelses- og instruktøromkostninger	3	155.091	129.987
Driftsomkostninger i alt		663.770	762.498
Resultat før afskrivninger		785.728	774.816
Afskrivninger på motionsudstyr og driftsmidler	4	-166.652	-504.986
Gevinst ved afhændelse af brugt motionsudstyr	4	55.371	0
Resultat før renter		674.447	269.830
Renteudgifter, netto		-804	296
ÅRETS RESULTAT		673.643	270.126

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Balance

	Note	2019	2018
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Motionsudstyr, driftsmidler og indretning	4	1.594.815	109.018
Anlægsaktiver i alt		1.594.815	109.018
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger, Sparekassen Sjælland/Fyn		748.684	749.385
Likvide beholdninger, Danske Bank		1.000.306	1.150.185
Likvide beholdninger, Nordea Bank		550.856	750.956
Likvide beholdninger, Spar Nord Bank		38.698	499.422
Omsætningsaktiver i alt		2.338.544	3.149.948
AKTIVER I ALT		3.933.359	3.258.966
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital ved årets begyndelse		3.255.216	2.985.090
Årets resultat		673.643	270.126
Egenkapital ved årets udgang		3.928.859	3.255.216
Gældsforpligtelser			
Skyldige omkostninger		4.500	3.750
Gældsforpligtelser i alt		4.500	3.750
PASSIVER I ALT		3.933.359	3.258.966

NOTER

Resultatopgørelse

	2019	2018
1 Centeromkostninger		
Leje Nyborg Kommune	192.500	192.500
Rengøring og papir	106.870	99.850
Vedligeholdelse løbebånd	-69.525	69.525
Vedligeholdelse øvrige maskiner, gulv m.v.	53.736	24.812
Småanskaffelser	24.297	70.535
Fortæring medlemmer (frugt og kaffe)	32.167	2.182
Forsikringer	6.198	6.110
	<u>346.243</u>	<u>465.514</u>
2 Administrationsomkostninger		
Bestyrelsesmøder, generalforsamlinger og julekaffe	106.875	127.039
Revisoromkostninger	4.500	3.750
Administrationsgebyrer NIF	32.250	14.720
Porto og gebyrer	1.570	3.020
Armbånd	0	575
Kontingenter	5.581	5.500
Telefon inkl. telefongodtgørelse	3.038	3.197
Drift af hjemmeside	710	710
Kontorhold	595	1.034
Gaver, blomster og donationer	7.317	7.452
	<u>162.436</u>	<u>166.997</u>
3 Bestyrelses- og instruktøromkostninger		
Julefrokost samt sommermøde for bestyrelse og instruktører	36.590	36.800
Kørsel	0	1.890
Beklædning	74.456	57.075
Kurser, medlemsforedrag og Workout	44.045	34.222
Driftsomkostninger i alt	<u>155.091</u>	<u>129.987</u>

NOTER

Balance

	2019	2018
4 Motionsudstyr, driftsmidler og indretning		
Anskaffelsessum 1. januar	2.145.238	2.085.837
Tilgang i året	1.659.578	59.401
Afgang i året	-1.784.841	0
Anskaffelsessum 31. december	2.019.975	2.145.238
Afskrivninger 1. januar	2.036.220	1.531.234
Afskrivninger i året	166.652	504.986
Tidligere afskrevet på årets afgang	-1.777.712	0
Afskrivninger 31. december	425.160	2.036.220
Bogført værdi 31. december	1.594.815	109.018
Gevinst ved salg af brugt motionsudstyr		
Salgssum for brugt motionsudstyr	62.500	0
Regnskabsmæssig værdi af solgt motionsudstyr	-7.129	0
Gevinst ved salg af brugt motionsudstyr	55.371	0

4 Eventualforpligtelser

Klubben har indgået lejeaftale med Nyborg Kommune med 6 måneders opsigelsesvarsel.
Huslejeforpligtelsen udgør pr. 31/12 2019 på i alt 96.250 kr.