



Årsregnskab 2013

Indholdsfortegnelse

De valgte revisores og bestyrelsens godkendelse af regnskabet	Side 2
Revisionspåtegning	Side 3
Resultatopgørelse for året 2013	Side 4
Balance pr. 31. december 2013	Side 5
Note 1 - 4	Side 6 - 7
Regnskab over Idrætssamvirkets fond	Side 8

De valgte revisores godkendelse af regnskabet

Revisorerne har godkendt regnskabet den 19. februar 2014.



Mogens Kloster


Jens Ole Kristensen

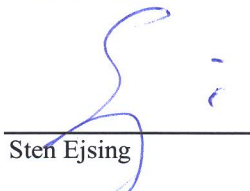
Bestyrelsens godkendelse af regnskabet

Bestyrelsen har godkendt regnskabet den 19. februar 2014.

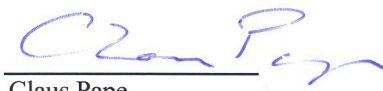

Hans Skou
Formand


Thomas Ahrentz
Næstformand


Bent Hviid


Sten Ejsing


Jens Peter Nielsen


Claus Pape


Camilla Jørgensen

Revisionspåtegning

Vi har revideret årsregnskabet for Idrætssamvirket Aarhus for regnskabsåret 01.01.13-31.12.13, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Vores revision har ikke omfattet de anførte budgettal.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlige fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.13 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013-31.12.2013.

Århus, den 19. februar 2014.

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Carsten Andersen
Statsautoriseret revisor

Resultatopgørelse for året 2013

	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
Indtægter:			
Note			
1 Idrætssamvirkets sekretariat	<u>2.579.537</u>	2.549.000	2.626.912
Indtægter i alt	<u>2.579.537</u>	2.549.000	2.626.912
Udgifter:			
1 Idrætssamvirkets sekretariat	1.755.948	1.772.000	1.731.754
2 Tilskud til leder/instruktørkurser/Externe	574.820	627.000	549.651
2 Tilskud til leder/instruktørkurser/Interne	38.871	50.000	24.841
2 Tilskud til nye initiativer	<u>60.800</u>	100.000	56.590
Udgifter i alt	<u>2.430.439</u>	2.549.000	2.362.836
Årets ordinære overskud	149.098	0	264.076
Hensat/reserveret til forventede udbetalinger til leder/instruktørkurser i 2013 ud over ordinær bevillingsramme			<u>0 138.000</u>
Årets overskud efter hensættelse	<u>149.098</u>	0	126.076

Balance pr. 31. december 2013

Aktiver:	
Note	
Kassebeholdning	49
Bankindestående	1.833.047
Debitorer	14.000
Mellemregning	477
Depositum	48.591
Aktiver i alt	1.896.163
Passiver:	
Skyldig A-skat m.v.	27.529
Hensat feriepenge	134.382
Hensat skyldige omkostninger	68.675
Bevilgede ej udbetalte tilskud	383.862
Forudbetalt tilskud	297.277
Hensat til fremtidige bevillinger	138.000
3 Egenkapital	846.438
Passiver i alt	1.896.163

Noter

	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
Note 1 - Idrætssamvirkets sekretariat			
Indtægter:			
Kontingent	390.363	375.000	390.958
Administrationsbidrag	37.250	40.000	63.175
Tilskud fra Århus Kommune	2.114.537	2.114.000	2.131.558
Sponsorater	20.000	20.000	20.000
Renteindtægter	7.001	0	7.019
Andre indtægter	10.386	0	14.203
Indtægter i alt	2.579.537	2.549.000	2.626.912
Udgifter:			
Lønninger, feriepenge mm	1.096.044	1.090.700	1.097.977
Omk. dataløn	2.525	2.400	2.420
Revision	15.625	16.000	14.000
Bestyrelsesarbejde	40.998	45.000	36.776
Personaleudgifter	5.992	5.000	5.459
Transportudgifter	19.477	18.500	20.228
Telefon	15.292	17.000	31.281
Møder	13.986	25.000	23.523
Konferencer/interne	27.699	26.500	0
Blomster og gaver	4.880	5.000	11.799
DM-Ungdom	77.730	70.000	77.865
Kontorartikler	2.934	5.000	12.649
Porto	662	900	2.881
Kopiering	18.586	18.000	17.535
Samarbejde DIF	0	2.200	2.200
Kontingenter/edb mm	23.383	23.600	3.740
Vedl. maskiner og inventar	0	3.500	3.554
Forsikringer	11.523	11.300	11.189
Aviser, blade og bøger	10.870	12.100	11.285
Marketing, annoncering mv.	0	0	1.415
Konferencer	15.255	29.500	10.662
Personaleuddannelse	18.625	23.000	0
EDB-Anskaffelser	24.358	33.000	46.118
Kontorudstyr	2.904	3.000	848
Århus i forening	9.311	4.000	0
Rengøring	31.525	31.800	30.282
Husleje	247.981	244.000	240.841
Diverse udgifter	17.783	6.000	15.229
Udgifter i alt	1.755.948	1.772.000	1.731.754

Noter

	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
Note 2 - Tilskud			
Tilskud til leder/instruktørkurser/Externe	574.820	627.000	549.651
I alt	574.820	627.000	549.651
Tilskud til leder/instruktørkurser/Interne	38.871	50.000	24.841
I alt	38.871	50.000	24.841
Tilskud til nye initiativer	60.800	100.000	56.590
I alt	60.800	100.000	56.590
	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
Note 3 - Egenkapital			
Saldo primo	697.340	697.339	571.263
Årets underskud/overskud	149.098	0	126.076
Egenkapital ultimo	846.438	697.339	697.339

Note 4 - Huslejeforpligtelse.

Idrætssamvirket har indgået lejeaftale vedrørende lokaler i Idrættens Hus Vest med opsigelsesvarsel på 6 måneder.
Den årlige leje udgør p.t. tkr. 248

Idrætssamvirkets fond

Resultatopgørelse for året 2013

Indtægter:

Renteindtægter	70
Udbytte	12.447
Gaver	0
Kursgevinst	0

Indtægter i alt 12.517

Udgifter:

Uddeling af overskud	9.000
Depotgebyr m.v.	98
Kurstab	12.520

Udgifter i alt 21.618

Underskud/Overskud -9.101

Balance pr. 31. december 2013

Aktiver:

Bankindestående	20.442
Obligationer nom. 133,85 á kurs 117,00	157
Investeringsforeningen nom. 94.600 á kurs 98,83	<u>93.650</u>

Aktiver i alt 114.249

Passiver:

Egenkapital primo	123.190
Årets overskud	<u>-9.101</u> 114.089

Passiver i alt 114.089

Idrætssamvirkets fond er midler fra Nordea Bank. Det årlige overskud anvendes til gave til Årets Idrætsleder, Årets Idrætsudøver og Årets Talent.