



# Årsregnskab

## 2014

### Indholdsfortegnelse

De valgte revisores og bestyrelsens godkendelse af regnskabet	Side 2
Revisionspåtegning	Side 3
Resultatopgørelse for året 2014	Side 4
Balance pr. 31. december 2014	Side 5
Note 1 - 4	Side 6 - 7
Regnskab over Idrætssamvirkets fond	Side 8

### De valgte revisores godkendelse af regnskabet

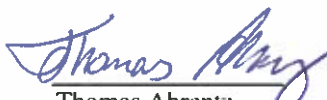
Revisorerne har godkendt regnskabet den 16. februar 2015.

  
Mogens Kloster


\_\_\_\_\_  
Nels Møller

### Bestyrelsens godkendelse af regnskabet

Bestyrelsen har godkendt regnskabet den 16. februar 2015.

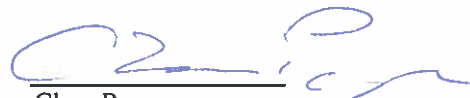
  
Thomas Ahrentz  
Formand

  
Bent Hviid  
Næstformand

  
Bø Louring

\_\_\_\_\_  
Sten Ejsing

  
Jens Peter Nielsen

  
Claus Pape

  
Camilla Jørgensen

### **Revisionspåtegning**

Vi har revideret årsregnskabet for Idrætssamvirket Aarhus for regnskabsåret 01.01.14-31.12.14, 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 resikovurderingen 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. 31.12.14 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014-31.12.2014.

Århus, den 16. februar 2015.

**Beierholm**  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Carsten Andersen  
Statsautoriseret revisor

## Resultatopgørelse for året 2014

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013
<b>Indtægter:</b>			
Note			
1 Idrætssamvirkets sekretariat	<u>2.609.224</u>	<u>2.586.000</u>	<u>2.579.537</u>
<b>Indtægter i alt</b>	<u>2.609.224</u>	<u>2.586.000</u>	<u>2.579.537</u>
<b>Udgifter:</b>			
1 Idrætssamvirkets sekretariat	1.835.045	1.809.000	1.755.948
2 Tilskud til leder/instruktørkurser/Externe	625.946	647.000	574.820
2 Tilskud til leder/instruktørkurser/Interne	53.908	30.000	38.871
2 Tilskud til nye initiativer	<u>52.341</u>	<u>100.000</u>	<u>60.800</u>
	2.567.241	2.586.000	2.430.439
<b>Udgifter i alt</b>	<u>2.567.241</u>	<u>2.586.000</u>	<u>2.430.439</u>
<b>Årets ordinære overskud</b>	41.983	0	149.098
Hensættelser	<u>-162.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets underskud efter hensættelse</b>	<u>-120.017</u>	<u>0</u>	<u>149.098</u>

## Balance pr. 31. december 2014

<b>Aktiver:</b>	
Note	
Kassebeholdning	49
Bankindestående	2.182.009
Debitorer	1.140
Mellemregning	0
Depositum	50.041
<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.233.238</b>
<b>Passiver:</b>	
Skyldig A-skat m.v.	38.620
Hensat feriepenge	154.623
Hensat skyldige omkostninger	124.618
Bevilgede ej udbetalte tilskud	527.049
Forudbetalt tilskud	499.907
Hensat til fremtidige bevillinger	162.000
3 Egenkapital	726.421
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.233.238</b>

## Noter

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013
<b>Note 1 - Idrætssamvirkets sekretariat</b>			
<b>Indtægter:</b>			
Kontingent	395.850	390.000	390.363
Administrationsbidrag	30.000	30.000	37.250
Tilskud fra Århus Kommune	2.150.060	2.146.000	2.114.537
Sponsorater	20.000	20.000	20.000
Renteindtægter	5.162	0	7.001
Andre indtægter	8.152	0	10.386
<b>Indtægter i alt</b>	<b>2.609.224</b>	<b>2.586.000</b>	<b>2.579.537</b>
<b>Udgifter:</b>			
Lønninger, feriepenge mm	1.142.916	1.092.000	1.096.044
Omk. dataløn	3.388	2.500	2.525
Revision	14.000	16.000	15.625
Bestyrelsesarbejde	43.844	45.000	40.998
Personaleudgifter	700	6.000	5.992
Transportudgifter	13.009	20.500	19.477
Telefon	19.934	17.000	15.292
Møder	15.008	24.500	13.986
Konferencer/interne	25.269	26.500	27.699
Blomster og gaver	7.493	5.500	4.880
DM-Ungdom	78.534	70.000	77.730
Kontorartikler	1.241	5.000	2.934
Porto	0	1.000	662
Kopiering	20.155	18.500	18.586
Samarbejde DIF	0	2.000	0
Kontingenter/edb mm	23.436	27.000	23.383
Vedl. maskiner og inventar	1.142	3.000	0
Forsikringer	11.472	12.000	11.523
Aviser, blade og bøger	10.913	13.000	10.870
Marketing, annoncering mv.	0	0	0
Konferencer	8.015	30.000	15.255
Projekt Idræt for alle	15.000	23.000	18.625
EDB-Anskaffelser	9.399	30.000	24.358
Kontorudstyr	50.425	3.000	2.904
Århus i forening	10.000	10.000	9.311
Rengøring	30.658	32.000	31.525
Husleje	255.428	252.000	247.981
Diverse udgifter	23.664	22.000	17.783
<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.835.045</b>	<b>1.809.000</b>	<b>1.755.948</b>

## Noter

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013
<b>Note 2 - Tilskud</b>			
Tilskud til leder/instruktørkurser/Externe	625.946	647.000	574.820
I alt	<u>625.946</u>	<u>647.000</u>	<u>574.820</u>
Tilskud til leder/instruktørkurser/Interne	53.908	30.000	38.871
I alt	<u>53.908</u>	<u>30.000</u>	<u>38.871</u>
Tilskud til nye initiativer	52.341	100.000	60.800
I alt	<u>52.341</u>	<u>100.000</u>	<u>60.800</u>
Tilskud talt	<u>732.195</u>	<u>777.000</u>	<u>674.491</u>
	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013
<b>Note 3 - Egenkapital</b>			
Saldo primo	846.438	846.438	697.340
Årets underskud/overskud	<u>-120.017</u>		<u>149.098</u>
Egenkapital ultimo	<u>726.421</u>	<u>846.438</u>	<u>846.438</u>

**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. 255



**Idrætssamvirkets fond**

**Resultatopgørelse for året 2014**

**Indtægter:**

Renteindtægter	41
Udbytte	3.811
Gaver	9.101
Kursgevinst	6.014

**Indtægter i alt** 18.967

**Udgifter:**

Uddeling af overskud	15.000
Depotgebyr m.v.	98
Kurstab	

**Udgifter i alt** 15.098

**Underskud/Overskud** 3.869

**Balance pr. 31. december 2014**

**Aktiver:**

Bankindestående	18.297
Obligationer nom. 133,85 á kurs 118,5000	126
Investeringsforeningen nom. 94.600 á kurs 98,83	<u>99.538</u>

**Aktiver i alt** 117.961

**Passiver:**

Egenkapital primo	114.089
Årets overskud	<u>3.869</u> <u>117.958</u>

**Passiver i alt** 117.958

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