



Årsregnskab

2015

Indholdsfortegnelse

De valgte revisores og bestyrelsens godkendelse af regnskabet	Side 2
Revisionspåtegning	Side 3
Resultatopgørelse for året 2015	Side 4
Balance pr. 31. december 2015	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 22. februar 2016.

Mogens Kloster

Nels Møller

Bestyrelsens godkendelse af regnskabet

Bestyrelsen har godkendt regnskabet den 22. februar 2016.

Thomas Ahrentz
Formand

Bent Hviid
Næstformand

Bo Louring

Sten Ejning

Jens Peter Nielsen

Ulla Kolding

Camilla Jørgensen

Revisionspåtegning

Vi har revideret årsregnskabet for Idrætssamvirket Aarhus for regnskabsåret 01.01.15-31.12.15, 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. 31.12.15 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015-31.12.2015.

Århus, den 22. februar 2016.

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Carsten Andersen
Statsautoriseret revisor

Resultatopgørelse for året 2015

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Indtægter:			
Note			
1 Idrætssamvirkets sekretariat	2.645.144	2.627.000	2.609.224
Indtægter i alt	<u>2.645.144</u>	<u>2.627.000</u>	<u>2.609.224</u>
 Udgifter:			
1 Idrætssamvirkets sekretariat	1.947.772	1.840.000	1.835.045
2 Tilskud til leder/instruktørkurser/Externe	498.429	660.000	625.946
2 Tilskud til leder/instruktørkurser/Interne	39.228	30.000	53.908
2 Tilskud til nye initiativer	66.750	100.000	52.341
Udgifter i alt	<u>2.552.179</u>	<u>2.630.000</u>	<u>2.567.240</u>
 Årets ordinære resultat	 92.965	 -3.000	 41.983
Hensættelser	-50.000	0	-162.000
Årets resultat efter hensættelse	<u>42.965</u>	<u>-3.000</u>	<u>-120.017</u>

Balance pr. 31. december 2015**Aktiver:**

Note

Kassebeholdning	35
Bankindestående	1.056.462
Debitorer	96.833
Mellemregning	156.460
Depositum	51.555
Aktiver i alt	1.361.344

Passiver:

Skyldig A-skat m.v.	39.604
Hensat feriepenge	122.433
Hensat skyldige omkostninger	14.000
Bevilgede ej udbetalte tilskud	336.168
Forudbetalt tilskud	0
Hensat til fremtidige bevillinger	79.753
3 Egenkapital	769.386
Passiver i alt	1.361.345

4 Huslejeforpligtigelse

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Note 1 - Idrætssamvirkets sekretariat			
Indtægter:			
Kontingent	394.714	395.000	395.850
Administrationsbidrag	1.233.763	30.000	30.000
Tilskud fra Århus Kommune	977.192	2.182.000	2.150.060
Sponsorater	20.000	20.000	20.000
Renteindtægter	1.475	0	5.162
Andre indtægter	18.000	0	8.152
Indtægter i alt	2.645.144	2.627.000	2.609.224
Udgifter:			
Lønninger	1.115.891	1.111.000	1.142.916
Omk. dataløn	3.449	2.500	3.388
Revision	14.125	16.000	14.000
Bestyrelsesarbejde	60.535	45.000	43.844
Personaleudgifter	3.830	6.000	700
Skattefri kørselsgodtgørelse	20.828	18.000	0
Transportudgifter	3.880	2.500	13.009
Telefon	21.151	17.000	19.934
Møder	16.153	24.500	15.008
Konferencer og møder interne	-2.153	26.500	25.269
Blomster og gaver	4.795	5.500	7.493
DM-ungdomsfest	79.914	70.000	78.534
Kontorartikler	1.698	5.000	1.241
Kopiering	10.873	18.500	20.155
Samarbejde DIF	0	2.000	0
EDB-afgifter/konting./forb.	26.898	20.000	23.436
Kontingent	8.101	4.000	0
Vedl. maskiner og inventar	0	3.000	1.142
Forsikringer	11.627	12.000	11.472
Aviser, blade, bøger m.v.	11.478	13.000	10.913
Konferencer eksterne	0	30.000	8.015
Projekt Idræt for Alle	15.000	0	15.000
Personaleuddannelse	0	23.000	0
Ekstraordinær hjemmeside	45	3.000	0
IT-Indkøb	7.141	30.000	9.399
Kontorudstyr	4.156	3.000	50.425
Århus i Forening	17.354	10.000	10.000
Skolereform	153.136	0	0
Rengøring	30.886	34.000	30.658
Husleje	263.140	264.000	255.428
Diverse udgifter	43.364	20.000	23.664
Gebyrer bank	479	1.000	0
	1.947.772	1.840.000	1.835.045

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Note 2 - Tilskud			
Tilskud til leder/instruktørkurser/Eksterne	498.429	660.000	625.946
I alt	<u>498.429</u>	<u>660.000</u>	<u>625.946</u>
Tilskud til leder/instruktørkurser/Interne	39.228	30.000	53.908
I alt	<u>39.228</u>	<u>30.000</u>	<u>53.908</u>
Tilskud til nye initiativer	66.750	100.000	52.341
I alt	<u>66.750</u>	<u>100.000</u>	<u>52.341</u>
Tilskud talt	<u>604.407</u>	<u>790.000</u>	<u>732.195</u>
	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Note 3 - Egenkapital			
Saldo primo	726.421	726.421	846.438
Årets resultat	42.965	-5.000	-120.017
Egenkapital ultimo	<u>769.386</u>	<u>721.421</u>	<u>726.421</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. 263

Idrætssamvirkets fond

Resultatopgørelse for året 2015

Indtægter:

Renteindtægter	14
Udbytte	3.330
Gaver	0
Kursgevinst	0

Indtægter i alt 3.344

Udgifter:

Uddeling af overskud	15.000
Depotgebyr m.v.	113
Kurstab	4.118

Udgifter i alt 19.231

Underskud/Overskud -15.887

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver:

Bankindestående	6.528
Obligationer nom. 133,85 á kurs 118,4000	104
Investeringsforeningen nom. 94.600 á kurs 100,89	<u>95.442</u>

Aktiver i alt 102.074

Passiver:

Egenkapital primo	117.958
Årets resultat	<u>-15.887</u> 102.071

Passiver i alt 102.071

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