



Dianalund/Tersløse Håndbold

Regnskab 1. maj 2014 til 30. april 2015



Ledelsesberetning

Aktivitet

Foreningens primære aktivitet er at drive en håndboldklub, herunder underaktivitet i form af banko.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Medlemmerne i den daværende DTH Støtteforening besluttede enstemmigt på den årlige generalforsamling i 2014 formelt, at integrerer i foreningen i Dianalund/Tersløse Håndbold. Støtteforeningens banko aktiviteter fortsætter uændret som og er i regnskabsåret overført til et særskilt udvalg.

Bestyrelsen i DTH blev på sin ordinære generalforsamling mandag d. 26. maj 2014 udvidet fra 7 til 11 medlemmer.

Af yderligere væsentlige begivenheder skal nævnes, at Dianalund/Tersløse Håndbold i sæsonen 2014/2015 kunne fejre 25 års jubilæum. Denne begivenhed er fejret med aktiviteter i sæsonen.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat er et underskud på 194.511 DKK hvilket bl.a. kan henføres til de ekstra aktiviteter der har været i sæsonen i form af, nye klubdragter og klubbetøj til alle hold, tilskud til udlandstur for 3 ungdomshold. Resultatet er endvidere påvirket af mindre overskud fra klubbens julestævne som følge af øget transportudgift på 50.000 DKK, færre bankomedlemmer, som set over en hel sæson indirekte har påvirket bankoomsætningen samt kiosksalget.

Klubbens omsætning er faldet 13 % i forhold til tidligere år fra 2,3 mio. DKK til knapt 2,0 mio. DKK og samtidig stiger de direkte omkostninger med 5 % hvilket sammenlagt giver et lavere dækningsbidrag på 366.339 DKK i forhold til sidste regnskabsår.

Salgsomkostninger stiger med 28 % som følger af øget omkostninger til tryk på nyt klubbetøj. Lokaleomkostninger stiger merkant med 103 % hvilket kan henføres til husleje i forbindelse med afholdelse af onsdags banko, den udgift har ikke tidligere været pådraget klubben. Herudover har der været øget omkostninger til fælleskontoen DIF/DTH herunder indkøb af ny opvaskemaskine 10.000 DKK.



Ledelsesberetning

De samlede administrationsomkostninger er faldet med 36 % fra 87 til knapt 64.000 DKK. Den primære årsag kan henføres til kontoen mindre anskaffelser, hvor der i sidste sæson blev indkøbt bestik, stol vogne, samt øvrigt tilbehør til cafeteriet.

Aktiver i klubben er 424.174 DKK, heraf udfør bank- og kassebeholdning 379.183 DKK, varebeholdning 12.150 DKK. Foreningen har tilgodehavender på 32.840 DKK som primært er manglende betaling fra sponsorer.

Foreningens egenkapital er 373.309 DKK. Forskellen mellem egenkapital og passiver i alt er skyldige omkostninger på 50.865 DKK som primært er mellemværende med COOP Danmark 24.000 DKK samt skyldige husleje 12.800 DKK til Sorø kommune.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A.

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med foreningens vedtægter og almindeligt anerkendte retningslinjer for foreningsregnskaber.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Alle indtægter indregnes, når de er tilgået foreningen.

Omkostninger

Alle omkostninger indregnes, når de er betalt.

Balancen

Alle aktiver måles til pålydende værdi.



Regnskab

	Perioden	Året før	Ændring i DKK	Ændring i %
RESULTATOPGØRELSE	01.05.14 - 30.04.15	01.05.13 - 30.04.14	▲	▲
Omsætning				
Kiosk	145.172	185.982	-40.809	-28%
Monteringsarbejde	0	8.000	-8.000	
Banko cafeteria	91.832	128.374	-36.542	-40%
Banko bankoplader/medlemskort	295.175	336.681	-41.506	-14%
Banko pulje/super/pause/kvikke	279.775	302.986	-23.211	-8%
Banko kineser/skrabespil	130.675	127.015	3.660	3%
Sponsorater & Tilskud mv.	259.351	332.807	-73.455	-28%
Medlemskontingent - banko	9.250	10.495	-1.245	-13%
Medlemkontingent - håndbold	97.235	103.802	-6.567	-7%
Udlejning borde/stole	1.900	1.350	550	29%
Julestævne	654.214	676.924	-22.710	-3%
Wagner Vibe Cup	0	2.426	-2.426	
Egne stævner	10.691	0	10.691	100%
Håndboldskoler	0	8.008	-8.008	
Senior stævne	0	5.510	-5.510	
Dommermøder	0	330	-330	
Lodsedler	0	-2.381	2.381	
Entre indtægter herre senior	10.650	17.380	-6.730	-63%
Salg af spillertøj	4.000	3.950	50	1%
Salg af merchandise	550	550	0	0%
Diverse aktiviteter	8.250	7.940	310	4%
Banko	0	3.724	-3.724	
Omsætning i alt	1.998.721	2.261.852	-263.131	-13%
Direkte omkostninger				
Kiosk varekøb	-120.743	-123.273	2.530	-2%
Banko varekøb cafeteria	-37.179	-68.588	31.409	-84%
Banko varekøb bankoplader/medlemskort	-308.189	-318.637	10.447	-3%
Banko varekøb pulje/super/pause/kvikke	-163.260	-167.609	4.349	-3%
Banko varekøb kineser/skrabespil	-72.139	-46.979	-25.160	35%
Medlemsarrangementer	-11.829	-17.423	5.594	-47%
Julestævne	-600.656	-488.799	-111.857	19%
Vareforbrug (lagermodul)	0	-5.088	5.088	
Turnering og stævner	-110.138	-242.709	132.571	-120%
Tøj og rekvisitter	-184.886	-71.412	-113.473	61%
Træner og spiller refusion	-229.460	-270.830	41.370	-18%
Event / Prag tur	-86.076	0	-86.076	100%
Direkte omkostninger i alt	-1.924.553	-1.821.346	-103.208	5%
Dækningsbidrag	74.167	440.507	-366.339	-494%



Regnskab

	Perioden	Året før	Ændring i DKK	Ændring i %
RESULTATOPGØRELSE	01.05.14 - 30.04.15	01.05.13 - 30.04.14	▲	▲
Salgs- og rejseomkostninger				
Forplejning møder	-6.414	-17.740	11.326	-177%
Forplejning medhjælper	-3.194	-21.200	18.006	-564%
Gaver og blomster	-6.813	-2.349	-4.464	66%
Annoncer og reklame	-130.826	-64.672	-66.154	51%
Salgs- og rejseomkostninger i alt	-147.246	-105.961	-41.285	28%
Reparation/vedligeholdelse	-6.187	-2.319	-3.869	63%
Vedligehold i alt	-6.187	-2.319	-3.869	63%
Lokaleomkostninger				
Husleje	-39.300	0	-39.300	100%
Vedligeholdelse og rengøring	-938	-890	-48	5%
Vedligeholdelse Fælleskonto DIF/DTH	-14.986	2.793	-17.779	119%
Forsikringer (lokale)	-2.435	0	-2.435	100%
Lokaleomkostninger - klublokale, hal mv.	0	0	0	
Lokaleomkostninger i alt	-57.659	1.903	-59.562	103%
Administrationsomkostninger				
Kontorartikler og tryksager	-5.347	-13.589	8.243	-154%
Edb-udgifter / software	-6.590	-4.541	-2.049	31%
Mindre anskaffelser	-8.616	-29.349	20.734	-241%
Dankort omkostninger	-14.248	-6.973	-7.275	51%
Porto og gebyrer	-442	-36	-406	92%
Advokat	0	-2.500	2.500	
Forsikringer	-8.251	-9.885	1.634	-20%
Frugt ordning	-9.126	-3.580	-5.546	61%
Kontingenter og blade	-11.784	-17.003	5.219	-44%
Administrationsomkostninger i alt	-64.403	-87.456	23.053	-36%
Resultat før afskrivninger	-201.328	246.674	-448.002	223%
Afskrivninger				
Resultat før renter	-201.328	246.674	-448.002	223%
Renteindtægter				
Gebyr - bank	-2.204	-3.222	1.018	-46%
Renteudgifter	-242	0	-242	100%
Renteudgifter og gebyr	-2.446	-3.222	776	-32%
Resultat før ekstraordinære poster	-203.774	243.452	-447.226	219%
Ekstraordinære poster				
Ekstraordinære indtægter m/moms	10.356	5.176	5.180	50%
Ekstraordinære udgifter m/moms	-1.092	0	-1.092	100%
Ekstraordinære poster i alt	9.264	5.176	4.088	44%
PERIODENS RESULTAT	-194.511	248.628	-443.139	228%



Regnskab

AKTIVER	30. april 2015	30. april 2014
Anlægsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender	1.600	9.460
Andre tilgodehavender	31.240	18.000
Tilgodehavender i alt	32.840	27.460
Omsætningsaktiver		
Varelager	12.150	45.922
Debitorer	0	-200
Kassebeholdning	9.528	0
Bankkonto 0723 592 208	86.363	274.118
Stævnekonto 0743 795 113	0	0
Bankkonto 0301 807 392	10.396	31.377
Opsparingskonto 6886 390 015	117.897	117.897
Investeringskonto 6886 980 092	155.000	100.000
Omsætningsaktiver i alt	391.334	580.514
AKTIVER I ALT	424.174	607.974
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Kapitalkonto primo	574.674	326.046
Periodens resultat	-201.365	248.628
EGENKAPITAL I ALT	373.309	574.674
GÆLD		
Skyldige omkostninger	50.865	3.300
Sundhedsprojekt	0	30.000
GÆLD I ALT	50.865	33.300
PASSIVER I ALT	424.174	607.974



Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen har i dag godkendt Årsregnskabet for Dianalund/Tersløse Håndboldklub. Foreningens regnskab er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dianalund, den 6. maj 2015.

Bestyrelsen

Brian Westi
Formand

Jacob Larsen
Næstformand

Karsten Valbjørn
Kasserer

Morten Andersen
Bestyrelsesmedlem

Heidi Slott
Bestyrelsesmedlem

Jan Madsen
Bestyrelsesmedlem

Jette Schubert
Bestyrelsesmedlem

Karina Christensen
Bestyrelsesmedlem

Anette Larsen
Bestyrelsesmedlem

Linda Gorlas
Bestyrelsesmedlem

Rikke Rasmussen
Bestyrelsesmedlem



Den uafhængige revisors erklæring

Undertegnede har revideret Årsregnskabet for Dianalund/Tersløse Håndboldklub, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapital, samt anvendt regnskabspraksis.

Bestyrelsens ansvar

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af årsregnskabet, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser for nødvendig

Revisors ansvar

Revisors ansvar er at udtrykke en konklusion om åreregnskabet på grundlag af den udførte revision.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af aktiver, passiver samt resultat af klubbens aktiviteter for regnskabsåret.

Dianalund, den 6. maj 2015.

Malene Lund
Revisor