



Ørbæk MidtPunkt



BEIERHOLM
VI SKABER BALANCE

Årsregnskab 2017
Generalforsamling 24/4 2018

- **Idrætslig del**

- det kommunen efter lovgivningen må give tilskud til

- **Kommerciel del**

- resten

- **Grænsefladerne og mellem hallen og udstyr giver basis for løbende drøftelser med kommunen**

- **Opstillingsform følger aftale med kommune**

- **Formålet med foreningen er kun delvist kommercielt og årets resultat skal ses i det lys**

- med cafeteriet som undtagelsen

- **Fællesomkostninger**

- fordeles
- element af skøn – fordeling uændret fra 2016 til 2017
- personalets løn fordeles efter en skønnet tidsanvendelse
- omkostninger efter forbrug

Resultatopgørelse

	2017			2016				
	Idrætsslig	Kommerciel	I alt	Idrætsslig	Kommerciel	I alt		
Nettoomsætning	1.130.248	3.098.598	4.228.846	1.094.348	2.892.083	3.986.431		
Andre driftsindtægter	82.680	0	82.680	73.386	0	73.386		
Samlede indtægter	1.212.928	3.098.598	4.311.526	1.167.734	2.892.083	4.059.817	Stigning 7,4 %	
Aktivitetssomkostninger	0	1.566.697	1.566.697	56.000	1.688.585	1.744.585		
Andre eksterne omkostninger	189.622	185.946	375.568	145.509	121.726	267.235		
Bruttoresultat	1.023.306	1.345.955	2.369.262	966.225	1.081.772	2.047.997		
Personaleomkostninger	821.430	901.247	1.722.677	835.878	845.485	1.681.363		
Resultat før af- og nedskrivninger	201.876	444.708	646.585	130.347	236.287	366.634		
Af- og nedskrivninger materielle anlægsakti	110.560	253.168	363.728	33.571	315.153	348.724	Omklassificering	
Resultat før finansielle poster	91.316	191.540	282.857	96.776	-78.866	17.910		
Finansielle indtægter	0	0	0	556	455	1.011		
Finansielle omkostninger	1.266	1.036	2.302	1.137	931	2.068		
Årets resultat	90.050	190.504	280.555	96.195	-79.342	16.853		
Lønprocent	67,7%	29,1%	40,0%	71,6%	29,2%	41,4%		

Resultatopgørelse Idrætslig del

	2017	2016					
Idrætslig	Haller	Haller					
Omsætning	1.212.928	1.167.734					
Aktivitetsomkostninger		56.000					
Andre eksterne omkostninger	189.622	145.509					
Bruttoresultat	1.023.306	966.225					
Personaleomkostninger	821.430	835.878					
Resultat før af- og nedskrivning	201.876	130.347					
Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver	110.560	33.571					
Resultat før finansielle poster	91.316	96.776					
Finansielle indtægter	0	556					
Finansielle omkostninger	1.266	1.137					
Resultat før skat	90.050	96.195					
Årets resultat	90.050	96.195					

Resultatopgørelse kommerciel del

Kommerciel	2017					2016				
	Haller	Selskabslokaler	Cafeteria	Fitness	I alt	Haller	Selskabslokaler	Cafeteria	Fitness	I alt
Omsætning	108.357	62.094	2.102.198	825.949	3.098.598	84.580	70.270	1.962.574	774.659	2.892.083
Aktivitetssomkostninger			1.156.676	410.021	1.566.697			1.221.089	467.496	1.688.585
Andre eksterne omkostninger	16.940	18.778	93.892	56.336	185.946	1.470	13.362	66.809	40.085	121.726
Bruttoresultat	91.417	43.316	851.630	359.592	1.345.955	83.110	56.908	674.676	267.078	1.081.772
Personaleomkostninger	69.166	47.207	620.012	164.862	901.247	7.962	47.649	670.851	119.023	845.485
Resultat før af- og nedskrivninger	22.251	-3.891	231.618	194.730	444.708	75.148	9.259	3.825	148.055	236.287
Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver	0	0	2.123	251.045	253.168	0		20.582	294.571	315.153
Resultat før finansielle poster	22.251	-3.891	229.495	-56.315	191.540	75.148	9.259	-16.757	-146.516	-78.866
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0	0	51	253	151	455
Finansielle omkostninger	0	115	576	345	1.036	0	103	517	311	931
Resultat før skat	22.251	-4.006	228.919	-56.660	190.504	75.148	9.207	-17.021	-146.676	-79.342
Årets resultat	22.251	-4.006	228.919	-56.660	190.504	75.148	9.207	-17.021	-146.676	-79.342
Aktivitets i pct. af omsætning			55,0%	49,6%	50,6%			62,2%	60,3%	58,4%
Brutto			40,5%	43,5%	43,4%			34,4%	34,5%	37,4%
Lønprocent			29,5%	20,0%	29,1%			34,2%	15,4%	29,2%

Balancen

	2017	2016	Kostpris		Bemærkninger		
Aktiver							
Udstyr i hallen	41.058	151.618	552.788				
Udstyr i motionscenter	121.036	341.729	1.113.135				
Cafeinventar	48.400	20.581	163.203				
Varelager i Cafeen	52.497	45.665					
Tilgodehavender	150.505	135.774					
Bank/kontanter	1.641.274	1.127.687			Det likvidtetsmæssige oversskud minus investeringer er ca. 600 tkr. i 2017		
I alt	2.054.770	1.823.054					
Egenkapital	1.311.188	1.212.331			Opdeling og øremærkning af beløb ej tilladt mere		
Leverandører	127.590	99.704					
Aktivitetsforeningen	290.849	0			Betalt i starten af 2018		
Anden gæld	325.143	319.188					
Periodeafgrænsning / donationer fra 2012	0	191.831			De 110 tkr. er brugt i 2017 til aktivitetsforeningen		
I alt	2.054.770	1.823.054					