

Roskilde Skiklub Hedeland

**Regnskab for perioden
1. januar – 31. december 2023**

Samt

**Budget for perioden
1. januar – 31. december 2024**



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegning	1
Kommentarer til resultatopgørelse og balance	2
Resultatopgørelse for perioden 1. januar – 31. december 2023.....	4
Balance pr. 31. december 2023.....	7
Pengestrømsopgørelse pr. 31. december 2023.....	9
Budget for perioden 1. januar – 31. december 2024.....	10

Påtegning

Efterstående regnskab for perioden 1. januar – 31. december 2023 for Roskilde Skiklub Hedeland er opstillet på baggrund af skiklubbens bogføring. Der er ikke foretaget bilagsrevision.

Bankmellemværender er afstemt.

Der er påført sammenligningstal fra sidste år.

Roskilde, den 7/5 - 2024


.....
Annette Sejrsen

Kasserer


.....
Bente Andersen

Revisor

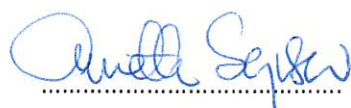
Bestyrelsen:

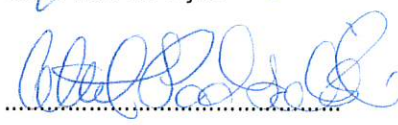

.....
Cecilie Laage-Petersen, formand

Grete Lindsgren


.....
Niels Ellermann


.....
Gitte van de Rijke


.....
Annette Sejrsen


.....
Ghita Podbielski


.....
Klaus V. Larsen

Således vedtaget på klubbens generalforsamling, den 7/5 2024.


.....
Dirigent

Kommentarer til resultatopgørelse og balance

Driften

Skiklubbens økonomi ser god ud.

Kontingentindtægter er faldet en lille smule. Medlemstallet er faldet fra 662 medlemmer den 31. december 2022 til 514 medlemmer den 31. december 2023.

Sæsonen på skibakken har været helt uden åbningsdage vejret var ikke til det.

Roskilde Festival gav et overskud på kr. 522.196.

Årets udgifter lå på niveau med 2022, med undtagelse af tilskud til skiture.

Årets resultat før afskrivninger udgør et overskud på kr. 43.000. Afskrivningerne udgør kr. 56.000 og året underskud udgør 13.000 kr. og formindsker klubbens egenkapital.

Balancen

Skiklubbens aktiver består af kontante indeståender, og likviditeten er fortsat god.

Forventninger til år 2024

Budgettet er på niveau med regnskabet og budgettet for 2023.

Overskud for festivalen er budgetteret som et vægtet gennemsnit af de sidste 5 års overskud.

Overskud for Hedeland er budgetteret ud fra de forventede åbningsdage.

Der er budgetteret med et samlet underskud efter afskrivninger for 2024 på ca. -61.000 kr. Heraf udgør afskrivningerne 61.000 kr.

Regnskabsprincipper:

Kontingentindtægter medtages på indbetalingstidspunktet.

Modtagne forudbetalinger til planlagte ture er på statusdagen bogført som gæld med fradrag af afholdte udgifter og forudbetalinger til turene.

Renter medtages på udbetalingstidspunktet. Der foretages således ikke periodisering.

Anlægsaktiverne nedskrives efter en løbende vurdering af salgs- og anvendelsesværdien.

RESULTATOPGØRELSE
for perioden
1. januar – 31. december 2023

	2023	Budget 2023	2022
Indtægter			
Skiklubben			
Kontingenter/medlemsindskud	182.750	220.000	218.300
Aktivitetstilskud	11.375	11.000	16.425
Annonceindtægter/hjælpepulje mv.	0	0	56.062
Renteindtægter/-udgifter og kursgevinster	344	0	-10.357
Indtægter Skiklubben i alt	194.469	231.000	280.430
Hedeland/Festival			
Liftkortsalg/skiudlejning/Kantinedrift	0	0	0
Lokaletilskud	13.500	16.000	12.420
Hedelandsløb mv.	5.836	0	1.710
Overskud festival	510.196	188.000	377.686
Indtægter Hedeland/Festival i alt	529.532	204.000	391.816
Indtægter i alt	724.001	435.000	672.246

RESULTATOPGØRELSE**for perioden****1. januar – 31. december 2023– fortsat**

	2023	Budget 2023	2022
Udgifter Skiklubben:			
Tilskud skiture	233.410	200.000	200.086
Betalingservice/webside/administration	82.271	78.000	48.898
Kontingenter	33.786	34.000	14.160
Træning og skigymnastik	126.996	120.000	122.646
Præmier og gaver	2.479	3.000	2.319
Telefon m.v.	6.081	4.000	5.364
Gebyrer	6.795	8.000	6.150
Medlemsudgifter	47.407	80.000	67.390
Småanskaffelser	0	0	0
Tilskud til konkurrenceafdelingen	0	0	0
Instruktøruddannelse + individuelle tilskud	12.958	10.000	0
Møder mv.	24.983	18.000	5.076
Bogføring	32.250	29.000	20.000
Udgifter Skiklubben i alt	609.416	584.000	492.089

RESULTATOPGØRELSE

for perioden

1. januar – 31. december 2023– fortsat

	2023	Budget 2023	2022
Udgifter Hedeland:			
Reparation og vedligeholdelse	6.218	43.000	7.518
Nyanskaffelser / småanskaffelser	483	0	0
El	14.587	35.000	21.435
Forsikring	40.047	54.000	66.012
Alarm	6.401	6.000	5.085
Tømning af tank	4.100	7.000	3.415
Afskrivninger Hedeland (se note)	55.401	56.000	82.403
Udgifter Hedeland i alt	<u>127.237</u>	<u>201.000</u>	<u>185.868</u>
 Udgifter i alt	 <u>736.653</u>	 <u>785.000</u>	 <u>677.957</u>
 Årets resultat	 <u>-12.652</u>	 <u>-350.000</u>	 <u>-5.711</u>

Note:**Afskrivninger Hedeland:**

Kantine, garage, klubhus og ATV	<u>55.401</u>
---------------------------------	---------------

Balance pr. 31. december 2023

	2023	2022
AKTIVER		
Anlægsaktiver Hedeland		
Snekanoner	187.078	240.226
Skilift	2.000	2.000
Pistemaskine	0	0
ATV og sneslynge	0	0
Halprojekt	1.000	3.253
Kantine, garage og klubhus	1.000	1.000
Anlægsaktiver Hedeland i alt	<u>191.078</u>	<u>246.479</u>
Omsætningsaktiver Roskilde Skiklub		
Tilgodehavender		
Rejsekonti	883.872	1.044.105
Andre tilgodehavender	85.968	101.102
Tilgodehavender i alt	<u>969.840</u>	<u>1.145.207</u>
Likvide midler		
Kassebeholdning	6.307	6.307
Nordea, 2280-2551611569	689.794	785.139
Nordea - konti	2.981	2.981
Danske Bank girokonto 9173-8038139	1.016.683	945.070
Likvide midler i alt	<u>1.715.765</u>	<u>1.739.497</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.685.605</u>	<u>2.884.704</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>2.876.683</u></u>	<u><u>3.131.183</u></u>

Pengestrømsopgørelse pr. 31. december 2023

	2023	2022
Resultat ifølge resultatopgørelse	-12.652	-5.711
Afskrivninger	55.401	82.403
Renteindtægter og kursgevinster	-344	10.357
Forskydninger i rejsekonto og tilgodehavender	175.367	55.668
Forskydninger i modtagene forudbetalinger	-255.182	-16.898
Forskydninger i skyldige omkostninger	13.334	-2.308
Pengestrøm fra driftsaktiviteten før renter mv.	-24.076	123.511
Renteindbetalinger	344	-10.356
Pengestrøm fra driftsaktiviteten	-23.732	113.155
 Køb af snekanon	 0	 0
Pengestrøm fra investeringsaktiviteten	0	0
 Årets pengestrøm	 -23.732	 113.155
 Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger 1. januar 2023	1.739.497	1.626.342
Årets pengestrøm	-23.732	113.155
Likvide beholdninger pr. 31. december 2023	1.715.765	1.739.497

Budget for perioden

10

1. januar – 31. december 2024

	Budget	Realiseret	Budget
	2024	2023	2023
Indtægter		automatisk	
Kontingenter og medlemsindskud	200.000	182.750	220.000
Aktivitetstilskud og lokaletilskud	21.000	24.875	27.000
Hedelandsløb mv.	1.000	5.836	0
Salg af liftkort og udlejning af skiudstyr	396.000	0	0
Overskud, festival	200.000	510.196	188.000
Indtægter i alt	818.000	723.657	435.000
Udgifter			
Skiklubben			
Tilskud, rejser	-220.000	-233.410	-200.000
Betalingservice/webside/administration	-77.000	-82.271	-78.000
Kontingenter	-38.000	-33.786	-34.000
Træning og skigymnastik	-125.000	-126.996	-120.000
Præmier og gaver	-3.000	-2.479	-3.000
Småanskaffelser	0	0	0
Telefon og gebyrer m.v.	-11.000	-12.876	-12.000
Medlemsudgifter	-80.000	-47.407	-80.000
Bogføring og bogføringsprogram	-32.000	-32.250	-29.000
Møder mv.	-20.000	-24.983	-18.000
Instruktøruddannelse + indiv. tilskud	-10.000	-12.958	-10.000
Renteudgifter	0	344	0
Udgifter Skiklubben i alt	-616.000	-609.072	-584.000
Hedeland			
Reparation og vedligeholdelse	-102.000	-10.318	-50.000
Nyanskaffelser/småanskaffelser	0	-483	0
El	-60.000	-14.587	-35.000
Forsikring og alarm	-40.000	-46.448	-60.000
Afskrivninger	-61.000	-55.401	-56.000
Udgifter Hedeland i alt	-263.000	-127.237	-201.000
Udgifter i alt	-879.000	-736.309	-785.000
Budgetteret resultat	-61.000	-12.652	-350.000
Anlægsbudget Hedeland			
Investeringer på Hedeland	150.000		