

Roskilde Skiklub Hedeland

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

Samt

**Budget for perioden
1. januar – 31. december 2025**



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegning	1
Kommentarer til resultatopgørelse og balance	2
Resultatopgørelse for perioden 1. januar – 31. december 2024.....	4
Balance pr. 31. december 2024.....	7
Pengestrømsopgørelse pr. 31. december 2024.....	9
Budget for perioden 1. januar – 31. december 2025.....	10

Påtegning

Efterstående regnskab for perioden 1. januar – 31. december 2024 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 2025

.....	
Annette Sejrsen	Bente Andersen
Kasserer	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 / 2025.

.....
Dirigent

Kommentarer til resultatopgørelse og balance

Driften

Skiklubbens økonomi ser god ud.

Kontingentindtægter er faldet en lille smule. Medlemstallet er steget fra 514 medlemmer den 31. december 2023 til 586 medlemmer den 31. december 2024.

Sæsonen på skibakken har været med 4 åbningsdage. Det gav et overskud på kr. 393.844.

Roskilde Festival gav et overskud på kr. 292.083.

Årets udgifter lå på niveau med 2023, med undtagelse af tilskud til skiture.

Årets resultat før afskrivninger udgør et overskud på kr. 74.000. Afskrivningerne udgør kr. 53.000 og året overskud udgør 21.000 kr. og forøger klubbens egenkapital.

Balancen

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

Forventninger til år 2025

Budgettet er på niveau med regnskabet og budgettet for 2024.

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 2025 på ca. -400.000 kr. Heraf udgør afskrivningerne 53.000 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 2024**

	2024	Budget 2024	2023
Indtægter			
Skiklubben			
Kontingenter/medlemsindskud	226.875	200.000	182.750
Aktivitetstilskud	12.975	13.000	11.375
Annonceindtægter/hjælpepulje mv.	2.000	0	0
Renteindtægter/-udgifter og kursgevinster	1.622	0	344
Indtægter Skiklubben i alt	243.472	213.000	194.469
Hedeland/Festival			
Liftkortsalg/skiudlejning/Kantinedrift	393.844	396.000	0
Lokaletilskud	4.950	8.000	13.500
Hjælpepulje/salg af pistemaskine	115.250	1.000	5.836
Overskud festival	292.083	200.000	510.196
Indtægter Hedeland/Festival i alt	806.127	605.000	529.532
Indtægter i alt	1.049.599	818.000	724.001

RESULTATOPGØRELSE**for perioden****1. januar – 31. december 2024– fortsat**

	2024	Budget 2024	2023
Udgifter Skiklubben:			
Tilskud skiture	319.067	220.000	233.410
Betalingservice/webside/administration	79.744	77.000	82.271
Kontingenter	35.330	38.000	33.786
Træning og skigymnastik	143.169	125.000	126.996
Præmier og gaver	570	3.000	2.479
Telefon m.v.	5.961	4.000	6.081
Gebyrer	14.019	7.000	6.795
Medlemsudgifter	42.083	80.000	47.407
Småanskaffelser	0	0	0
Tilskud til konkurrenceafdelingen	0	0	0
Instruktøruddannelse + individuelle tilskud	0	10.000	12.958
Møder mv.	22.521	20.000	24.983
Bogføring	33.235	32.000	32.250
Udgifter Skiklubben i alt	695.699	616.000	609.416

RESULTATOPGØRELSE**for perioden****1. januar – 31. december 2024– fortsat**

	2024	Budget 2024	2023
Udgifter Hedeland:			
Reparation og vedligeholdelse	37.844	95.000	6.218
Nyanskaffelser / Køb af skiudstyr	130.842	0	483
El	53.478	60.000	14.587
Forsikring	45.507	34.000	40.047
Alarm	7.155	6.000	6.401
Tømning af tank	4.917	7.000	4.100
Afskrivninger Hedeland (se note)	<u>53.148</u>	<u>61.000</u>	<u>55.401</u>
Udgifter Hedeland i alt	<u>332.891</u>	<u>263.000</u>	<u>127.237</u>
 Udgifter i alt	 <u>1.028.590</u>	 <u>879.000</u>	 <u>736.653</u>
 Årets resultat	 <u>21.009</u>	 <u>-61.000</u>	 <u>-12.652</u>

Note:**Afskrivninger Hedeland:**

Kantine, garage, klubhus og ATV	<u>53.148</u>
---------------------------------	---------------

Balance pr. 31. december 2024

	2024	2023
AKTIVER		
Anlægsaktiver Hedeland		
Snekanoner	133.930	187.078
Skilift	2.000	2.000
Pistemaskine	0	0
ATV og sneslynge	0	0
Halprojekt	1.000	1.000
Kantine, garage og klubhus	1.000	1.000
Anlægsaktiver Hedeland i alt	<u>137.930</u>	<u>191.078</u>
Omsætningsaktiver Roskilde Skiklub		
Tilgodehavender		
Rejsekonti	891.886	883.872
Andre tilgodehavender	86.537	85.968
Tilgodehavender i alt	<u>978.423</u>	<u>969.840</u>
Likvide midler		
Kassebeholdning	10.381	6.307
Nordea, 2280-2551611569	531.848	689.794
Nordea - konti	21	2.981
Danske Bank girokonto 9173-8038139	1.311.319	1.016.683
Likvide midler i alt	<u>1.853.569</u>	<u>1.715.765</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.831.992</u>	<u>2.685.605</u>
AKTIVER I ALT	<u>2.969.922</u>	<u>2.876.683</u>

Balance pr. 31. december 2024

		2024	2023
PASSIVER			
Egenkapital			
Formue pr. 1. januar 2024	2.070.213		
Årets resultat	<u>21.009</u>	<u>2.091.222</u>	<u>2.070.213</u>
Kortfristet gæld			
Modtagne forudbetalinger		834.305	788.572
Skyldige omkostninger		<u>44.395</u>	<u>17.898</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>878.700</u>	<u>806.470</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>2.969.922</u></u>	<u><u>2.876.683</u></u>

Pengestrømsopgørelse pr. 31. december 2024

	2024	2023
Resultat ifølge resultatopgørelse	21.009	-12.652
Afskrivninger	53.148	55.401
Renteindtægter	-1.622	-344
Forskydninger i rejsekonto og tilgodehavender	-8.583	175.367
Forskydninger i modtagne forudbetalinger	45.733	-255.182
Forskydninger i skyldige omkostninger	26.497	13.334
Pengestrøm fra driftsaktiviteten før renter mv.	136.182	-24.076
Renteindbetalinger	1.622	344
Pengestrøm fra driftsaktiviteten	137.804	-23.732
 Køb af snekanon	 0	 0
Pengestrøm fra investeringsaktiviteten	0	0
 Årets pengestrøm	 137.804	 -23.732
 Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger 1. januar 2024	1.715.765	1.739.497
Årets pengestrøm	137.804	-23.732
Likvide beholdninger pr. 31. december 2024	1.853.569	1.715.765

Budget for perioden

10

1. januar – 31. december 2025

	Budget	Realiseret	Budget
	2025	2024	2024
Indtægter		automatisk	
Kontingenter og medlemsindskud	220.000	226.875	200.000
Aktivitetstilskud og lokaletilskud	21.000	17.925	21.000
Hjælpepulje/salg af pistemaskine	1.000	117.250	1.000
Salg af liftkort og udlejning af skiudstyr	-12.000	393.844	396.000
Overskud, festival	200.000	292.083	200.000
Indtægter i alt	430.000	1.047.977	818.000
Udgifter			
Skiklubben			
Tilskud, rejser	-214.000	-319.067	-220.000
Betalingsservice/webisode/administration	-80.000	-79.744	-77.000
Kontingenter	-35.000	-35.330	-38.000
Træning og skigymnastik	-140.000	-143.169	-125.000
Præmier og gaver	-3.000	-570	-3.000
Småanskaffelser	0	0	0
Telefon og gebyrer m.v.	-20.000	-19.980	-11.000
Medlemsudgifter	-50.000	-42.083	-80.000
Bogføring og bogføringsprogram	-33.000	-33.235	-32.000
Møder mv.	-22.000	-22.521	-20.000
Instruktøruddannelse + indiv. tilskud	-10.000	0	-10.000
Renteudgifter	0	1.622	0
Udgifter Skiklubben i alt	-607.000	-694.077	-616.000
Hedeland			
Reparation og vedligeholdelse	-101.000	-42.761	-102.000
Nyanskaffelser/småanskaffelser	0	-130.842	0
El	-28.000	-53.478	-60.000
Forsikring og alarm	-41.000	-52.662	-40.000
Afskrivninger	-53.000	-53.148	-61.000
Udgifter Hedeland i alt	-223.000	-332.891	-263.000
Udgifter i alt	-830.000	-1.026.968	-879.000
Budgetteret resultat	-400.000	21.009	-61.000
Anlægsbudget Hedeland			
Investeringer på Hedeland	0	0	150.000