

Roskilde Skiklub Hedeland

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

Samt

**Budget for perioden
1. januar – 31. december 2026**



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegning	1
Kommentarer til resultatopgørelse og balance	2
Resultatopgørelse for perioden 1. januar – 31. december 2025.....	4
Balance pr. 31. december 2025.....	7
Pengestrømsopgørelse pr. 31. december 2025.....	9
Budget for perioden 1. januar – 31. december 2026.....	10

Påtegning

Efterstående regnskab for perioden 1. januar – 31. december 2025 for Roskilde Skiklub Hedeland er opstillet på baggrund af skiklubbens bogføring. Der er ikke foretaget bilagsrevision.

Bankmellemværender er afstemt.

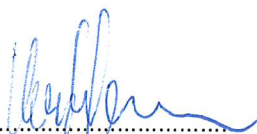
Der er påført sammenligningstal fra sidste år.

Roskilde, den 2026



.....
Annette Sejrsen

Kasserer



.....
Bente Andersen


Revisor

Bestyrelsen:



.....
Cecilie Laage-Petersen, formand

Niels Ellermann



.....
Grete Lindsgren

Niels Ellermann



.....
Gitte van de Rijke

Annette Sejrsen



.....
Ghita Podbielski



.....
Klaus V. Larsen

Således vedtaget på klubbens generalforsamling, den / 2026.

.....
Dirigent

RESULTATOPGØRELSE

for perioden

1. januar – 31. december 2025

	2025	Budget 2025	2024
Indtægter			
Skiklubben			
Kontingenter/medlemsindskud	238.688	220.000	226.875
Aktivitetstilskud	7.550	8.000	12.975
Annonceindtægter/hjælpepulje mv.	3.000	0	2.000
Renteindtægter/-udgifter og kursgevinster	343	0	1.622
Indtægter Skiklubben i alt	<u>249.581</u>	<u>228.000</u>	<u>243.472</u>
Hedeland/Festival			
Liftkortsalg/skiudlejning/Kantinedrift	-12.000	-12.000	393.844
Lokaletilskud	11.364	13.000	4.950
Tilskud Roskilde Kommune	250.000	1.000	115.250
Overskud festival	209.294	200.000	292.083
Indtægter Hedeland/Festival i alt	<u>458.658</u>	<u>202.000</u>	<u>806.127</u>
Indtægter i alt	<u><u>708.239</u></u>	<u><u>430.000</u></u>	<u><u>1.049.599</u></u>

RESULTATOPGØRELSE

for perioden

1. januar – 31. december 2025 – fortsat

	2025	Budget 2025	2024
Udgifter Skiklubben:			
Tilskud skiture	269.628	214.000	319.067
Betalingservice/webseite/administration	80.346	80.000	79.744
Kontingenter	34.240	35.000	35.330
Træning og skigymnastik	134.735	140.000	143.169
Præmier og gaver	888	3.000	570
Telefon m.v.	4.592	6.000	5.961
Gebyrer	14.044	14.000	14.019
Medlemsudgifter	46.827	50.000	42.083
Småanskaffelser	0	0	0
Tilskud til konkurrenceafdelingen	0	0	0
Instruktøruddannelse + individuelle tilskud	18.000	10.000	0
Møder mv.	23.860	22.000	22.521
Bogføring	33.985	33.000	33.235
Udgifter Skiklubben i alt	<u>661.145</u>	<u>607.000</u>	<u>695.699</u>

RESULTATOPGØRELSE

for perioden

1. januar – 31. december 2025 – fortsat

	2025	Budget 2025	2024
Udgifter Hedeland:			
Reparation og vedligeholdelse	313.273	95.000	37.844
Nyanskaffelser / Køb af skiudstyr	80.405	0	130.842
El	28.467	28.000	53.478
Forsikring	40.047	35.000	45.507
Alarm	7.858	6.000	7.155
Tømning af tank	4.366	6.000	4.917
Afskrivninger Hedeland (se note)	53.148	53.000	53.148
Udgifter Hedeland i alt	<u>527.564</u>	<u>223.000</u>	<u>332.891</u>
Udgifter i alt	<u>1.188.709</u>	<u>830.000</u>	<u>1.028.590</u>
Årets resultat	<u>-480.470</u>	<u>-400.000</u>	<u>21.009</u>

Note:**Afskrivninger Hedeland:**

Kantine, garage, klubhus og ATV

53.148

Balance pr. 31. december 2025

	2025	2024
AKTIVER		
Anlægsaktiver Hedeland		
Snekanoner	80.782	133.930
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>84.782</u>	<u>137.930</u>
Omsætningsaktiver Roskilde Skiklub		
Tilgodehavender		
Rejsekonti	960.222	891.886
Andre tilgodehavender	69.608	86.537
Tilgodehavender i alt	<u>1.029.830</u>	<u>978.423</u>
Likvide midler		
Kassebeholdning	10.381	10.381
Nordea, 2280-2551611569	496.489	531.848
Nordea - konti	21	21
Danske Bank girokonto 9173-8038139	907.281	1.311.319
Likvide midler i alt	<u>1.414.172</u>	<u>1.853.569</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.444.002</u>	<u>2.831.992</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>2.528.784</u></u>	<u><u>2.969.922</u></u>

Balance pr. 31. december 2025

		2025	2024
PASSIVER			
Egenkapital			
Formue pr. 1. januar 2025	2.091.222		
Årets resultat	<u>-480.470</u>	<u>1.610.752</u>	<u>2.091.222</u>
Kortfristet gæld			
Modtagne forudbetalinger		912.085	834.305
Skyldige omkostninger		<u>5.947</u>	<u>44.395</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>918.032</u>	<u>878.700</u>
 PASSIVER I ALT		 <u><u>2.528.784</u></u>	 <u><u>2.969.922</u></u>

Pengestrømsopgørelse pr. 31. december 2025

	2025	2024
Resultat ifølge resultatopgørelse	-480.470	21.009
Afskrivninger	53.148	53.148
Renteindtægter	-343	-1.622
Forskydninger i rejsekonto og tilgodehavender	-51.407	-8.583
Forskydninger i modtagne forudbetalinger	77.780	45.733
Forskydninger i skyldige omkostninger	-38.448	26.497
Pengestrøm fra driftsaktiviteten før renter mv.	-439.740	136.182
Renteindbetalinger	343	1.622
Pengestrøm fra driftsaktiviteten	-439.397	137.804
Køb af snekanon	0	0
Pengestrøm fra investeringsaktiviteten	0	0
Årets pengestrøm	-439.397	137.804
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger 1. januar 2025	1.853.569	1.715.765
Årets pengestrøm	-439.397	137.804
Likvide beholdninger pr. 31. december 2025	1.414.172	1.853.569

Budget for perioden

10

1. januar – 31. december 2025

	Budget	Realiseret	Budget
	2026	2025	2025
Indtægter		automatisk	
Kontingenter og medlemsindskud	240.000	238.688	220.000
Aktivitetstilskud og lokaletilskud	21.000	18.914	21.000
Hjælpepulje	1.000	253.000	1.000
Salg af liftkort og udlejning af skiudstyr	710.000	-12.000	-12.000
Overskud, festival	200.000	209.294	200.000
Indtægter i alt	1.172.000	707.896	430.000
Udgifter			
Skiklubben			
Tilskud, rejser	-214.000	-269.628	-214.000
Betalingservice/webseite/administration	-80.000	-80.346	-80.000
Kontingenter	-35.000	-34.240	-35.000
Træning og skigymnastik	-140.000	-134.735	-140.000
Præmier og gaver	-3.000	-888	-3.000
Småanskaffelser	0	0	0
Telefon og gebyrer m.v.	-20.000	-18.636	-20.000
Medlemsudgifter	-130.000	-46.827	-50.000
Bogføring og bogføringsprogram	-34.000	-33.985	-33.000
Møder mv.	-22.000	-23.860	-22.000
Instruktøruddannelse + indiv. tilskud	-10.000	-18.000	-10.000
Renteudgifter	0	343	0
Udgifter Skiklubben i alt	-688.000	-660.802	-607.000
Hedeland			
Reparation og vedligeholdelse	-138.000	-317.639	-101.000
Nyanskaffelser/småanskaffelser	0	-80.405	0
El	-49.000	-28.467	-28.000
Forsikring og alarm	-49.000	-47.905	-41.000
Afskrivninger	-53.000	-53.148	-53.000
Udgifter Hedeland i alt	-289.000	-527.564	-223.000
Udgifter i alt	-977.000	-1.188.366	-830.000
Budgetteret resultat	195.000	-480.470	-400.000
Anlægsbudget Hedeland			
Investeringer på Hedeland	0	0	0

Kommentarer til resultatopgørelse og balance

Driften

Skiklubbens økonomi ser god ud.

Kontingentindtægter er steget en lille smule. Medlemstallet er steget fra 586 medlemmer den 31. december 2024 til 687 medlemmer den 31. december 2025.

Sæsonen på skibakken har været med 0 åbningsdage.

Roskilde Festival gav et overskud på kr. 209.294.

Årets udgifter lå på niveau med 2024, med undtagelse af tilskud til skiture.

Årets resultat før afskrivninger udgør et underskud på kr. 427.322. Afskrivningerne udgør kr. 53.148 og året underskud udgør 480.470 kr. og formindsker klubbens egenkapital.

Balancen

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

Forventninger til år 2026

Budgettet er på niveau med regnskabet og budgettet for 2025.

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 overskud efter afskrivninger for 2026 på ca. 195.000 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.