



Årsregnskab 2023

Revisor

Dato

5/2-2024

Ulf Kelund

Kasserer

Dato

5/2-2024

Margit Aagaard Jensen

2023 Årsregnskab - Herlev Løbe- og Atletikklub

	Regnskab 2023		Budget 2023	
	Indtægter	Udgifter	+ / -	Indtægter Udgifter
KONTINGENTER				
1000 Års kontingent	201.000,00			205.000,00
1001 Indmeldelsesgebyr	24.000,00			12.000,00
1003 Begynderkontingent forår	4.700,00			2.500,00
1004 Begynderkontingent efterår	1.500,00			2.500,00
Kontingenter total	231.200,00			222.000,00
TILSKUD				
1100 Medlemstilskud Herlev Kommune	34.994,00			36.000,00
Kontingent og medlemstilskud	266.194,00		266.194,00	258.000,00
Stævner og Løb				
Atletik				
1203 Skattefri godtgørelse - ungdoms atletik		-24.500,00		-16.000,00
1204 Egenbetaling	45.785,00			15.000,00
1205 Stævner		-76.856,30		-35.000,00
1206 Masters Atletik DM		-23.840,56		-25.000,00
1208 Atletikmateriel		-17.376,72		-30.000,00
1209 Egen stævneaktivitet udgifter		-8.753,18		-10.000,00
1210 Egen stævneaktivitet indtægter	1.941,50			1.500,00
1211 Talentudvikling				-2.500,00
Atletik total	47.726,50	-151.326,76	-103.600,26	24.500,00 -118.500,00

Herlevløbet

1215	SparNord Bank sponsorrat	25.000,00		25.000,00	
1220	Herlev Bladet Præmiefond	3.800,00		8.000,00	
1225	Startnumre	26.701,25		18.000,00	
1250	Herlevløbet omkostninger		-30.346,24		-30.000,00
Herlevløbet Total		55.501,25	-30.346,24	25.155,01	-30.000,00

Frostcup

1325	RunRaces	15.500,00		16.000,00	
1330	Frostcup - omkostninger		-129,00		-1.000,00
Frostcup Total		15.500,00	-129,00	15.371,00	-1.000,00

Testløb

1355	Testløb		-5.175,51		-1.500,00
Testløb Total			-5.175,51	-5.175,51	-1.500,00

Skole og Idrætsugen Sommeraktivitet

1386	Idrætsugen Sommeraktivitet Udgifter		-10.687,25		-15.000,00
1387	Idrætsugen Sommeraktivitet indtægter	14.750,00		20.000,00	
Skole og Idrætsugen Sommeraktivitet total		14.750,00	-10.687,25	4.062,75	-15.000,00

Skole OL

1391	Skole OL indtægter	24.750,00		8.000,00	
1392	Skole OL udgifter		-1.948,40		-8.000,00
Skole OL Total		24.750,00	-1.948,40	22.801,60	-8.000,00

Rac Mil				
1410	Rac Mil	-12.258,50		-10.000,00
	Rac Mil Total	-12.258,50	-12.258,50	-10.000,00
Klubmesterskaber og årets profiler				
1445	Præmier	-8.426,63		-12.000,00
1460	Forplejning	-1.869,40		-1.500,00
	Klubmesterskaber og årtes profiler total	-10.296,03	-10.296,03	-13.500,00
Fælles klubaktiviteter				
1481	Klubaktivitet udgift	-4.050,00		
1485	Klubudflugt		5.000,00	-16.000,00
	Fælles klubaktiviteter total	-4.050,00	-4.050,00	-16.000,00
Klubindtægter/udgifter - øvrige				
1505	HI Fest Udgifter		29.000,00	
1510	HI Fest Indtægter			
1540	Udgifter			
	Klubindtægter total		29.000,00	
Årsfesten				
1565	Årsfesten indtægter		9.000,00	
1570	Årsfesten udgifter	-33.414,19		-30.000,00
	Årsfesten total	-33.414,19	-15.344,19	-30.000,00

Sommerfest			
1605 Sommerfest medlemsbetaling		7.000,00	
1607 Klubtilskud Sommerfest			-5.000,00
1610 Sommerfest udgifter			-10.000,00
Sommerfest total		7.000,00	-15.000,00
Julefrokost			
1640 Julefrokost medlemsbetaling	10.750,00		
1645 Klubtilskud Julefrokost, sammendrag af konto 1640 og 1650			
1650 Julefrokost udgifter			-13.481,60
Julefrokost total	10.750,00	-13.481,60	-2.731,60
H2M Fællesløb			
1667 H2M Indtægter			
1668 H2M Udgifter			-4.107,25
H2M Total		-4.107,25	-10.000,00
Klublokale			
1710 Udlån		5.000,00	
1720 Drift			-12.000,00
1750 Nyanskaffelser			-20.000,00
Klublokale total		5.000,00	-32.000,00
Holdledere			
1805 Holdledermøder			-15.000,00
1810 Holdledertøj			-18.000,00
1830 Holdlederkursus			-10.000,00
Holdledere total		-51.046,30	-43.000,00

Klubtøj

1905 Atletiktøj Ungdom				
1910 Singletter, indkøb af singletter, t-shirts og toppe				-15.000,00
1920 Singletter salg	12.210,00	-69.990,00	6.000,00	
1930 Singletter indmeldelser				-12.000,00
Klubtøj total	12.210,00	-69.990,00	6.000,00	-27.000,00

Kontingenter og licenser

2010 HI Kontingent				-800,00
2015 DGI		-3.090,00		-3.100,00
2020 DAF		-6.000,00		-6.000,00
2025 Licenser		-11.800,00		-15.000,00
Kontingenter og licenser total		-20.890,00	-20.890,00	-24.900,00

Møder

2110 Generalforsamling		-1.871,10		-2.500,00
2120 Bestyrelsesmøde		-1.542,45		-10.000,00
2125 Løbsudvalgsmøder		-3.148,90		-5.000,00
2126 Holdkoordinator møde		-907,70		-1.000,00
2127 Klublokaleudvalgsmøder				-1.000,00
2130 Holdmøder		-9.974,65		-16.000,00
Møder total		-17.444,80	-17.444,80	-35.500,00

Klubaktivitet

2151 Klubaften			2.500,00	
2152 Klubaften udgifter		-6.077,60		-10.000,00
Klubaften Total		-6.077,60	2.500,00	-10.000,00

Administration

2210	Web-Domæne	-1.964,25	-2.000,00
2220	Nets	-4.876,91	-7.000,00
2225	MobilPay Abon	-164,90	-1.200,00
2230	PBS		0,00
2235	PayEx Finance	-300,00	-5.000,00
2240	Annoncer	-8.329,04	-8.000,00
2250	Kontorhold	-1.940,50	-3.000,00
2260	Bank		-2.000,00
2270	Klubmodul	-16.897,75	-17.000,00
Administration total		-34.473,35	-45.200,00

Forsikringer

3060	Forsikringer	-5.925,70	-5.000,00
Forsikringer total		-5.925,70	-5.000,00

Gaver & Blomster

3100	Gaver & Blomster	-3.965,00	-8.000,00
Gaver & Blomster Total		-3.965,00	-8.000,00

FINANSIELLE POSTER

7200	Renteindtægter	635,71	
7210	Renteudgifter		-5000,00
7240	Diverse gebyrer	-350,00	-1000,00
Finansielle poster total		635,71	-6.000,00

EKSTRAORDINÆRE POSTER

7500 Ekstraordinære indtægter

7501 Ekstraordinære udgifter

Ekstraordinære poster total

INDTÆGTER I ALT 2023	495.087,46	427.000,00
UDGIFTER I ALT 2023	-514.597,04	-525.100,00
Årets resultat 2023 - Underskud	-19.509,58	-98.100,00

Likvidbeholdninger

Egenkapital primo

532.207,11

Årets resultat 2023 (underskud)

-19.509,58

Mellem resultat

512.697,53

Periodisering:

Forudbetaling Årsfesten og stævner

26.520,52

Skyldige omkostninger (regninger fra Løberen)

78.591,00

Likvidmidler SparNord Bank 31/12-2023

617.809,05



Herlev Løbe- og Atletikklubben årsregnskab 2023 Revision

Konklusion

Årsregnskabet udviser et retvisende billede af Herlev Løbe- og Atletikklubbens (herefter kaldet klubben) aktiviteter for regnskabsåret 2023.

Forord

Herlev Løbe- og Atletikklubben – benytter overvejende resultatopgørelse drevet af indtægter og udgifter pr. aktivitet

Revisionen er gennemført ved fremlæggelse og gennemgang af relevante bilag, samt samtale med Kassere og Formanden.

Kommentar til regnskabet:

Kontingenter

For en forenings klub som drives af frivillige, er det væsentligt at kunne se antallet af medlemmer og udviklingen i medlemsantallet

Derfor vil det give god mening i regnskabet at som minimum have en note i regnskabet der viser medlemsantallet primo, tilgang og afgang, samt ultimo medlemsantallet.

Uddybning af tallet kan så ske i årsberetningen – læs formandens beretning

Kan forstå at der allerede foregår en indberetning, så tallene er til stede.

Årsfesten – konto 1565 og 1570:

Årsfesten fremgår for første gang vist som egen post i regnskabet

Klublokale – konto 1710, 1720 og 1750

Der har ingen udlån været i klubben, da der i regnskabsåret ikke har været et lokaleudvalg til at varetage den opgave.

Konto 1750 Nyanskaffelser dækker over blandt andet indkøb som nyt batteri til tidtagningen, telt med logo til stævner, banner m.v.

Det bør overvejes at oprette en særskilt konto til den type udgifter eller omdøbe "Klublokale" til noget mere sigende.

Klubtøj:

Når posterne læses, kan det ud fra resultatopgørelsen være svært at forstå opgørelsen når det samtidigt sættes i forhold til regnskabet for 2022. Da de begge år udviser et underskud

Konto 1910 "singletter, t-shirts og toppe" dækker over indkøb til klubbens lager i klublokalet

Konto 1920 "singletter salg" dækker over medlemmernes køb af klubtøj via hjemmesiden

Herudover findes der et forbrug fra lageret ved indmeldelses konto 1001.

Klubben har derfor sideløbende med regnskabet valgt at følge beholdningen af klubtøj ved hjælp af lageroptællingerne. Det er blevet fremvist og fundet tilfredsstillende.

Kontigenter og licenser total:

Konto 2010 Hi Kontingent. Det bemærkes, at der ingen udgifter har været for året 2023

Møder:

Konto 2125 Løbsvalgsmøder. Her er der også bogført udgifter til morgenmadsløb og suppe-fyraftensløb

Likvidbeholdninger:

Klubbens åbnings saldo (primo) er afstemt med fremviste kontoudtog og regnskabsåret 2022, samt afslutnings saldo (års ultimo). Kontoudtogene er i overensstemmelse med regnskabet.

Skyldige omkostninger (regninger fra løberen). Jeg kan forstå der har været udfordringer med at få betalt regninger fra Løberen i tide. Regningerne er modtaget og betalt i 2024 og vedrører Herlevløbet, Holdledertøj, klubtøj samt forældrebase tøj (Atletik).

Derfor ses en periodisering – læs tilbageførsel for at få dem ind i regnskabet på de respektive konti for 2023.

Jeg er blevet oplyst, at der er foretaget ændringer i klubbens rutiner, for at sikre at regninger bliver betalt til tiden.

Herlev den 05-02-2024

Revisor



Ulf Kelund