

Årsregnskab 2022 for Borup Fitness

CVR nr. 29889074

Hovedgaden 65
4140 Borup

Ledelsespåtegning


Ledelsen aflægger hermed årsregnskab for perioden 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Borup Fitness.

- Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilretninger efter foreningens interne behov.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- Folkeoplysningens bestemmelser og bekendtgørelse og ændringer hertil samt de kommunalt fastsatte retningslinjer er overholdt.

Borup, den 6. marts 2023

Bestyrelse:


Charlotte Agergaard (Formand)


Lisbeth Møller (Næstformand)


Annelise Ballé Pedersen (Kasserer)


Carina Skøtt (Bestyrelsesmedlem)


Frank Heitmann (Bestyrelsesmedlem)


Preben Larsen (Bestyrelsesmedlem)


Morten Olsen (Bestyrelsesmedlem)

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Borup IF Gymnastik

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Borup Fitness for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

Bestyrelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

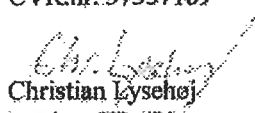
Det udførte review

Vi har udført vort review i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå moderat grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er retvisende i alle væsentlige henseender. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ejer og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision og afgiver derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreringens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt at resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Borup, den 6. marts 2023

Revisorfirmaet Lysehøj ApS
CVR.nr. 37357189


Christian Lysehøj
Revisor HD (R)

Resultatopgørelse 1. januar 2022 - 31. december 2022

	Note	2022	Budget 2022	2021
Indtægter				
Kontingenter	1	1.283.265	1.300.000	945.408
Tilskud Køge Kommune	1	89.808	107.000	126.269
Andre indtægter	1	15.050	32.000	256.361
Indtægter i alt		1.388.123	1.439.000	1.328.038
Udgifter				
Abonnementer/kontingenter direkte omkostninger	2	136.285	137.000	222.136
Nyanskaffelser og vedligeholdelse udstyr	3	190.919	164.000	56.473
Diverse øvrige direkte omkostninger	4	-	-	-
Diverse indirekte omkostninger -IT, forsikring mv	5	33.021	35.000	30.446
Licenser musik	6	56.882	61.000	54.304
Lønninger	7	107.189	86.000	65.371
Omkostninger instruktører og bestyrelse	8	154.488	210.000	178.889
Kurser og uddannelse	9	169.079	152.000	55.290
Salgsomkostninger - Events mv	10	23.075	60.000	25.619
Lokaleomkostninger	11	359.237	380.000	262.895
Administrationsomkostninger	12	185.801	183.000	122.711
Afskrivninger	13	338.304	341.000	345.441
Hensættelser	14	-	-	300.000
Renteudgifter	15	9.278	10.000	11.605
Udgifter i alt		1.763.558	1.819.000	1.131.179
ÅRETS RESULTAT - Underskud		- 375.435	- 380.000	196.860

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Træningsudstyr	16	362.615	483.486
Ombygning	16	-	217.432
Materielle anlægsaktiver - Udstyr og ombygning	16	<u>362.615</u>	<u>700.918</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Mellemregning med bestyrelse		2.461	892
Tilgodehavende - periodeafgrænsningsposter (aktiver)	17	1.000	109.145
		<u>3.462</u>	<u>110.037</u>
Likvide beholdninger	18	<u>1.783.422</u>	<u>1.744.618</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>2.149.498</u></u>	<u><u>2.555.573</u></u>
PASSIVER			
Egenkapital inkl. hensættelser			
Egenkapital	19	- 1.894.737	- 2.270.173
Hensættelse til styrke	20	- 202.150	- 202.150
Egenkapital inkl. Hensættelser i alt		<u>- 2.096.887</u>	<u>- 2.472.324</u>
GÆLD			
Skyldige omkostninger	21	- 52.610	- 83.249
		<u>- 52.610</u>	<u>- 83.249</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>- 2.149.498</u></u>	<u><u>- 2.555.573</u></u>

Noter 1. januar 2022 - 31. december 2022

	2022	Budget 2022	2021
Indtægter			
1 Kontingenter			
Kontingenter	1.283.265	1.300.000	945.408
Kontingenter i alt	1.283.265	1.300.000	945.408
1 Tilskud Køge Kommune			
Aktivitetstilskud	39.698	42.000	74.401
Tilskud lederuddannelse	21.224	30.000	34.744
Lokaletilskud	21.687	35.000	17.124
Øvrige tilskud Køge Kommune	7.200	-	-
Tilskud Køge Kommune i alt	89.808	107.000	126.269
1 Andre indtægter			
Indtægter ved salg	15.050	12.000	-
Øvrige indtægter	-	-	50.000
Fondsmidler	-	20.000	36.711
Tilskud ifm corona epidemi	-	-	169.650
Andre indtægter i alt	15.050	32.000	256.361
Omsætning i alt	1.388.123	1.439.000	1.328.038
2 Direkte omkostninger			
Abonnementer/kontingenter direkte omkostninger			
Fælleskontingent BIF	53.415	52.000	57.465
Afgift Koda	13.965	15.000	12.269
Adgangskontrol/medlemssystem	49.021	48.000	47.136
Vedligeholdelse adgangskontrol/medlemssystem	3.094	5.000	5.013
Leasing udstyr (uden overtagelse)	16.790	17.000	100.253
Abonnementer/kontingenter direkte omkostninger i alt	136.285	137.000	222.136
3 Nyanskaffelser og vedligeholdelse udstyr			
Udstyr nyanskaffelse	135.094	134.000	21.079
Udstyr vedligeholdelse	55.825	30.000	35.394
Nyanskaffelser og vedligeholdelse udstyr i alt	190.919	164.000	56.473
4 Diverse øvrige direkte omkostninger			
Fitness Klub - direkte omkostning	-	-	-
Diverse omkostninger - direkte omkostning	-	-	-
Diverse øvrige direkte omkostninger i alt	-	-	-
Direkte omkostninger i alt	327.204	301.000	278.609
Indirekte omkostninger			
5 Diverse indirekte omkostninger			
IT - hardware (indirekte)	10.029	10.000	8.702
IT - hardware vedligehold (indirekte)	458	5.000	5.000
IT - software (indirekte)	799	-	-
Forsikring udstyr (indirekte)	7.135	7.000	6.699
Kaffemaskine Fitnesslokale	14.411	12.000	9.361
Diverse indirekte omkostninger	190	1.000	685
Diverse indirekte omkostninger i alt	33.021	35.000	30.446

Noter 1. januar 2022 - 31. december 2022

6	Licenser indirekte omkostninger			
	Gymtech 8 (licens musik/video system i centret)	2.985	3.000	5.969
	Les Mills (licens til holdtræning)	26.400	30.000	21.890
	Exorlive (licens programmer til fitness instruktører)	5.740	6.000	5.460
	Spotify/musik til undervisning	3.576	5.000	3.427
	Intelligent Cycling (licens til holdtræning)	11.250	11.000	11.250
	Zumba (licens til holdtræning)	6.336	6.000	6.308
	Yogavivo	595	-	-
	Licenser indirekte omkostninger i alt	56.882	61.000	54.304
	Indirekte omkostninger i alt	89.903	96.000	84.750
7	Lønninger			
	Lønninger	94.673	75.000	57.618
	Feriepenge & SH	11.834	10.000	7.202
	"Samlet betaling" offentlige opkrævninger vedr. medarb.	682	1.000	551
	Lønninger i alt	107.189	86.000	65.371
8	Omkostninger instruktører og bestyrelse			
	Befordringsgodtgørelse	148	1.000	200
	Fagliteratur	-	2.000	1.322
	Sportstøj	77.975	80.000	83.967
	Arrangementer	30.388	80.000	44.195
	Interne mødeudgifter	25.827	25.000	26.944
	Omkostningsgodtgørelse	20.150	22.000	22.260
	Omkostninger instruktører og bestyrelse i alt	154.488	210.000	178.889
9	Kurser og uddannelse			
	Kurser interne ledere	107.924	96.000	53.514
	Rejseomkostninger/overnatning	5.605	6.000	1.776
	Inspirationsture	55.550	50.000	-
	Kurser og uddannelse i alt	169.079	152.000	55.290
10	Salgsomkostninger - Events mv			
	Events - medlemmer/øj medlemmer	6.017	40.000	9.632
	Gaver og blomster	11.399	8.000	6.654
	Annoncer og reklame	593	6.000	3.224
	Web-hotel og domænenavne	5.066	6.000	6.109
	Salgsomkostninger - Events mv i alt	23.075	60.000	25.619
11	Lokaleomkostninger			
	Husleje	161.322	161.000	154.308
	El - varme	71.010	120.000	34.852
	Rengøringsartikler, vinduespolering	59.523	45.000	29.874
	Vedligehold lokale - tilskudsberettiget	26.591	10.000	3.952
	Vedligeh. af lokale - ej tilskudsberettiget	15.148	10.000	4.635
	Lokaleudsmykning	4.970	10.000	9.880
	Alarm	20.672	24.000	25.415
	Lokaleomkostninger i alt	359.237	380.000	262.895
12	Administrationsomkostninger			
	Kontorhold, tryksager, småting	2.986	3.000	2.278
	Småanskaffelser	299	2.000	886
	Telefon/Internet	8.813	12.000	9.011
	Software, administrativ	2.685	3.000	2.685
	Opkrævningsgebyr (Nets + Dibs + Dataløn)	29.639	30.000	26.813
	Regnskabsassistance/administration	40.485	40.000	39.896
	Medlemssystem/administration	36.739	30.000	34.219
	Regnskabsprogram	7.035	6.000	6.074
	Konsulent	56.250	56.000	-
	Kontingenter	870	1.000	850
	Administrationsomkostninger i alt	185.801	183.000	122.711

Noter 1. januar 2022 - 31. december 2022

13	Afskrivninger			
	Afskrivning, driftsmidler/udstyr og inventar (skranke etc)	120.871	121.000	120.871
	Afskrivning, ombygning	217.432	220.000	224.570
	Afskrivninger i alt	338.304	341.000	345.441
	Hensættelser			
14	Hensættelse tilbageført tidligere år	-	-	300.000
	Hensættelser i alt	-	-	300.000
	Renteudgifter			
15	Renteudgift, bank	9.272	10.000	11.605
	Renteudgift, kreditorer	6	-	-
	Renteudgifter i alt	9.278	-	-
	Materielle anlægsaktiver		2022	2021
16	Træningsudstyr			
	Driftsmidler træningsudstyr, anskaffelse primo	1.659.068	1.054.710	
	Driftsmidler træningsudstyr, årets tilgang	-	604.357	
	Driftsmidler træningsudstyr, afskrivning primo	-	1.175.582	-
	Driftsmidler træningsudstyr, årets afskrivninger	-	120.871	-
	Træningsudstyr i alt	362.615	483.486	
16	Ombygning			
	Ombygning, anskaffelse primo	2.245.702	2.245.702	
	Ombygning, afskrivning primo	-	2.028.270	-
	Ombygning, årets afskrivninger	-	217.432	-
	Ombygning i alt	-	217.432	
17	Tilgodehavender			
	Mellemregning med bestyrelse	2.461	892	
	Periodisering - tilgodehavender	1.000	109.145	
	Tilgodehavender i alt	3.462	110.037	
18	Likvide beholdninger			
	Nordea 0392 2551682830 driftskonto	122.609	151.626	
	Nordea 2551 542710 BS/DIBS	1.163.625	895.564	
	Nykredit 8117 3089902	246.553	445.119	
	Arbejdernes Landsbank 5368 0245885	250.373	251.422	
	Rejsekort, saldo	262	887	
	Likvide beholdninger i alt	1.783.422	1.744.618	
19	Egenkapital, primo	-	2.270.173	-
	Periodens resultat		375.436	
	Egenkapital ultimo	-	1.894.737	-
20	Hensættelse til styrke			
	Hensættelse primo			300.000
	Hensat året			-
	Anvendt året		-	300.000
	Udendørs Fitness anlæg	202.150		202.150
	Hensættelse til styrke ultimo	202.150		202.150
21	Gæld			
	Skyldige omkostninger	50.398	80.565	
	Skyldig A-skat	769	945	
	Skyldige ferlepenge & SH	771	729	
	Skyldig AM-bidrag	672	1.010	
	Gæld i alt	52.610	83.249	
22	Leasingaftaler			
	Der er indgået leasingaftale af Cardioudstyr i 2019. Aftalen løb frem til 1. august 2022.			
	Leasingaftalen er afviklet 1/3 2022 med kr. 94.300 og udstyret er overtaget af Borup Fitness			