

Årsregnskab 2023 for Borup Fitness

CVR nr. 29889074

Hovedgaden 65
4140 Borup

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsregnskab for perioden 1. januar 2023 - 31. december 2023 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.

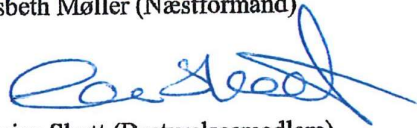
Borup, den 29. februar 2024

Bestyrelse:


Charlotte Agergaard (Formand)


Lisbeth Møller (Næstformand)


Annelise Balle Pedersen (Kasserer)


Carina Skøtt (Bestyrelsesmedlem)

 
Frank Heitmann (Bestyrelsesmedlem) Preben Larsen (Bestyrelsesmedlem)


Morten Olsen (Bestyrelsesmedlem)

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Borup Fitness

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Borup Fitness for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Bestyrelsen har ansvaret for årsregnskabet.

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

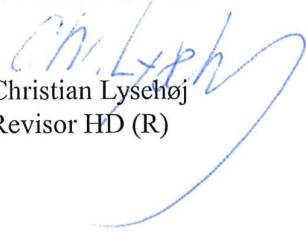
Det udførte review

Vi har udført vort review i overensstemmelse med danske revisionsstandards. 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 2023 samt at resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Borup, den 4. marts 2024

Revisorfirmaet Lyschøj ApS
CVR.nr. 37357189


Christian Lyschøj
Revisor HD (R)

Resultatopgørelse 1. januar 2023 - 31. december 2023

	Note	2023	Budget 2023	2022
Indtægter				
Kontingenter	1	1.354.865	1.350.000	1.283.265
Tilskud Køge Kommune	1	126.247	107.000	89.808
Andre indtægter	1	4.500	20.000	15.050
Renteindtægter	2	1.380		
Indtægter i alt		1.486.991	1.477.000	1.388.123
Udgifter				
Abonnementer/kontingenter direkte omkostninger	3	119.778	125.000	136.285
Nyanskaffelser og vedligeholdelse udstyr	4	49.958	80.000	190.919
Diverse øvrige direkte omkostninger	5	2.750	-	-
Diverse indirekte omkostninger -IT, forsikring mv	6	41.860	37.000	33.021
Licenser musik	7	58.706	63.000	56.882
Lønninger	8	117.004	140.000	107.190
Omkostninger instruktører og bestyrelse	9	217.437	258.000	154.488
Kurser og uddannelse	10	135.649	161.000	169.079
Salgsomkostninger - Events mv	11	18.108	47.000	23.075
Lokaleomkostninger	12	413.907	439.000	359.237
Administrationsomkostninger	13	148.403	136.000	185.801
Afskrivninger	14	120.871	121.000	338.304
Hensættelser	15	50.000	-	-
Renteudgifter	16	-	10.000	9.278
Udgifter i alt		1.494.431	1.617.000	1.763.559
ÅRETS RESULTAT - Underskud		- 7.440	- 140.000	- 375.436

		2023	2022
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Træningsudstyr	17	241.743	362.615
Ombygning	17	-	-
Materielle anlægsaktiver - Udstyr og ombygning	17	241.743	362.615
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Mellemregning med bestyrelse		614	2.461
Tilgodehavende - periodeafgrænsningsposter (aktiver)	18	1.000	1.000
		1.614	3.462
Likvide beholdninger			
	19	1.859.260	1.783.422
AKTIVER I ALT		2.102.617	2.149.498
PASSIVER			
Egenkapital inkl. hensættelser			
Egenkapital	20	1.887.298	1.894.737
Hensættelse til styrke	21	179.210	202.150
Egenkapital inkl. Hensættelser i alt		2.066.508	2.096.887
GÆLD			
Skyldige omkostninger	22	36.109	52.610
		36.109	52.610
PASSIVER I ALT		2.102.617	2.149.498

Noter 1. januar 2023 - 31. december 2023

	2023	Budget 2023	2022
Indtægter			
1 Kontingenter			
Kontingenter	1.354.865	1.350.000	1.283.265
Kontingenter i alt	1.354.865	1.350.000	1.283.265
1 Tilskud Køge Kommune			
Aktivitetstilskud	46.537	50.000	39.698
Tilskud lederuddannelse	31.878	30.000	21.224
Lokaletilskud	47.831	22.000	21.687
Øvrige tilskud Køge Kommune	-	5.000	7.200
Tilskud Køge Kommune i alt	126.247	107.000	89.808
1 Andre indtægter			
Indtægter ved salg	4.500	-	15.050
Fondsmidler	-	20.000	-
Andre indtægter i alt	4.500	20.000	15.050
Omsætning i alt	1.485.611	1.477.000	1.388.123
2 Renteindtægter			
Renteindtægter, bank	1.380	-	-
Renteindtægter i alt	1.380	-	-
3 Direkte omkostninger			
Abonnementer/kontingenter direkte omkostninger			
Fælleskontingent BIF	53.460	54.000	53.415
Afgift Koda	14.980	16.000	13.965
Adgangskontrol/medlemssystem	50.272	50.000	49.021
Vedligeholdelse adgangskontrol/medlemssystem	1.066	5.000	3.094
Leasing udstyr (uden overtagelse)	-	-	16.790
Abonnementer/kontingenter direkte omkostninger i alt	119.778	125.000	136.285
4 Nyanskaffelser og vedligeholdelse udstyr			
Udstyr nyanskaffelse	13.868	50.000	135.094
Udstyr vedligeholdelse	36.090	30.000	55.825
Nyanskaffelser og vedligeholdelse udstyr i alt	49.958	80.000	190.919
5 Diverse øvrige direkte omkostninger			
Ekstraordinære udgifter	2.750	-	-
Diverse øvrige direkte omkostninger i alt	2.750	-	-
Direkte omkostninger i alt	172.486	205.000	327.204
Indirekte omkostninger			
6 Diverse indirekte omkostninger			
IT - hardware (indirekte)	9.581	10.000	10.029
IT - hardware vedligehold (indirekte)	-	1.000	458
IT - software (indirekte)	799	1.000	799
Forsikring udstyr (indirekte)	7.367	8.000	7.135
Kaffemaskine Fitnesslokale	24.114	16.000	14.411
Diverse indirekte omkostninger	-	1.000	190
Diverse indirekte omkostninger i alt	41.860	37.000	33.021

Noter 1. januar 2023 - 31. december 2023

7	Licenser indirekte omkostninger			
	Gymtech 8 (licens musik/video system i centret)	2.985	3.000	2.985
	Les Mills (licens til holdtræning)	26.420	30.000	26.400
	Exorlive (licens programmer til fitness instruktører)	6.098	6.000	5.740
	Spotify/musik til undervisning	3.756	4.000	3.576
	Intelligent Cycling (licens til holdtræning)	11.813	12.000	11.250
	Zumba (licens til holdtræning)	7.635	7.000	6.336
	Yogavivo	-	1.000	595
	Licenser indirekte omkostninger i alt	58.706	63.000	56.882
	Indirekte omkostninger i alt	100.567	100.000	89.903
8	Lønninger			
	Lønninger	103.194	125.000	94.673
	Feriepenge & SH	12.899	14.000	11.834
	"Samlet betaling" offentlige opkrævninger vedr. medarb.	911	1.000	683
	Lønninger i alt	117.004	140.000	107.190
9	Omkostninger instruktører og bestyrelse			
	Befordringsgodtgørelse	216	1.000	148
	Sportstøj	110.800	125.000	77.975
	Arrangementer	65.648	85.000	30.388
	Interne mødeudgifter	18.123	25.000	25.827
	Omkostningsgodtgørelse	22.650	22.000	20.150
	Omkostninger instruktører og bestyrelse i alt	217.437	258.000	154.488
10	Kurser og uddannelse			
	Kurser interne ledere	94.718	100.000	107.924
	Rejseomkostninger/overnatning	2.144	6.000	5.605
	Inspirationsture	38.787	55.000	55.550
	Kurser og uddannelse i alt	135.649	161.000	169.079
11	Salgsomkostninger - Events mv			
	Events - medlemmer/ej medlemmer	4.624	25.000	6.017
	Gaver og blomster	12.609	12.000	11.399
	Annoncer og reklame	-	5.000	593
	Web-hotel og domænenavne	875	5.000	5.066
	Salgsomkostninger - Events mv i alt	18.108	47.000	23.075
12	Lokaleomkostninger			
	Husleje	154.308	169.000	161.322
	El - varme	79.030	110.000	71.010
	Rengøringsartikler, vinduespolering	63.816	60.000	59.523
	Vedligehold lokale - tilskudsberettiget	38.767	25.000	26.591
	Vedligeh. af lokale - ej tilskudsberettiget	28.544	40.000	15.148
	Lokaleudskykning	25.093	15.000	4.970
	Alarm	24.349	20.000	20.672
	Lokaleomkostninger i alt	413.907	439.000	359.237
13	Administrationsomkostninger			
	Kontorhold, tryksager, småting	1.704	3.000	2.986
	Småanskaffelser	4.630	1.000	299
	Telefon/internet	8.027	10.000	8.813
	Software, administrativ	3.045	3.000	2.685
	Opkrævningsgebyr (Nets + Dibs + Dataløn))	28.036	30.000	29.639
	Regnskabsassistance/administration	36.544	40.000	40.485
	Medlemssystem/administration	56.918	40.000	36.739
	Regnskabsprogram	8.610	8.000	7.035
	Konsulent	-	-	56.250
	Kontingenter	890	1.000	870
	Administrationsomkostninger i alt	148.403	136.000	185.801

Noter 1. januar 2023 - 31. december 2023

14	Afskrivninger			
	Afskrivning, driftsmidler/udstyr og inventar (skranke etc)	120.871	121.000	120.871
	Afskrivning, ombygning	-	-	217.432
	Afskrivninger i alt	120.871	121.000	338.304
15	Hensættelser			
	Hensættelser i året	50.000	-	-
	Hensættelser i alt	50.000	-	-
	Renteudgifter			
16	Renteudgift, bank	-	10.000	9.272
	Renteudgift, kreditorer	-	-	6
	Renteudgifter i alt	-	-	9.278
	Materielle anlægsaktiver		2023	2022
17	Træningsudstyr			
	Driftsmidler træningsudstyr, anskaffelse primo		1.659.068	1.659.068
	Driftsmidler træningsudstyr, årets tilgang		-	-
	Driftsmidler træningsudstyr, afskrivning primo	-	1.296.453	-
	Driftsmidler træningsudstyr, årets afskrivninger	-	120.871	-
	Træningsudstyr i alt		241.743	362.615
17	Ombygning			
	Ombygning, anskaffelse primo		2.245.702	2.245.702
	Ombygning, afskrivning primo	-	2.245.702	-
	Ombygning, årets afskrivninger		-	217.432
	Ombygning i alt		-	-
18	Tilgodehavender			
	Mellemregning med bestyrelse		614	2.461
	Periodisering - tilgodehavender		1.000	1.000
	Tilgodehavender i alt		1.614	3.462
19	Likvide beholdninger			
	Nordea 0392 2551682830 driftskonto		192.498	122.609
	Nordea 2551 542710 BS/DIBS		1.445.064	1.163.625
	Nykredit 8117 3089902		44.143	246.553
	Arbejdernes Landsbank 5368 0245885		177.224	250.373
	Rejsekort, saldo		331	262
	Likvide beholdninger i alt		1.859.260	1.783.422
20	Egenkapital, primo	-	1.894.737	-
	Periodens resultat		7.440	375.436
	Egenkapital ultimo	-	1.887.298	-
21	Hensættelse til styrke			
	Hensættelse primo		202.150	-
	Hensættelser i året (30 års fest)		50.000	-
	Nulstillet over EK primo	-	202.150	-
	Udendørs Fitness anlæg		129.210	202.150
	Hensættelse til styrke ultimo		179.210	202.150
22	Gæld			
	Skyldige omkostninger		30.688	50.398
	Skyldig A-skat		3.492	769
	Skyldige feriepenge & SH		666	771
	Skyldig AM-bidrag		1.263	672
	Gæld i alt		36.109	52.610