



Aalborg Seniorsport

CVR-nr.: 25 26 55 56

Årsrapport 2017

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens generalforsamling

Aalborg, den 7/3 - 2018

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegning og erklæring	
Foreningsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Årsregnskab 1. januar 2017 - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Oplysninger om foreningen

Foreningen

Aalborg Seniorsport
Ny kærvej 2 A
9000 Aalborg
Tlf. 98190019

Cvr-nr. 25 26 55 56
Aalborg Kommune

Ledelse, sportschef

Kirstine Langagergaard

Revisor

Revisionsfirmaet Peter Kristensen
Registreret revisor
Indkildevej 4C
9210 Aalborg SØ

Pengeinstitut

Spar Nord Bank
Torvet 6
9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteterne er udbydning af senioridrætstilbud og desuden enkeltstående arrangementer, som viser sig mulige hen over året.

Ledelsen kan kort berette, at de planlagte aktiviteter er gennemført i året.

Der har ikke været konstateret usikkerhed ved indregning og måling af indtægter og udgifter i regnskabsåret.

Regnskabet viser et positivt resultat på kr. 12.945. Resultatet er tilfredsstillende og giver ikke anledning til forandringer i den måde foreningen drives på.

Årets overskud foreslås disponeret i henhold til opstilling under resultatopgørelsen.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke foreningens finansielle stilling.

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Aalborg Seniorssport og indstiller årsrapporten til godkendelse på generalforsamlingen.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

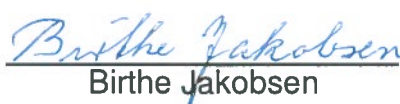
Aalborg, den 16. februar 2018


Kirstine Langagergaard
Sportschef


Kjeld Raffn
Formand


Lisbeth Kaalund


Henrik Knudsen


Birthe Jakobsen


Erik Buus

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til foreningens bestyrelse.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aalborg Seniorsport for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser, og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser, og foreningens vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængig af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser, og foreningens vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er, at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om dette skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan påstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis der med rimelighed kan forventes, at den enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 12. februar 2018

Revisionsfirmaet Peter Kristensen

A handwritten signature in blue ink that reads "Peter Kristensen". The signature is written in a cursive style and is positioned above a horizontal line.

Peter Kristensen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Aalborg Seniorsport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A virksomheder og er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Visse direkte tilskud/indtægter vedrørende udgifter er modregnet i disse udgifter. Visse indtægter vedr. landsstævnet er hensat til videreudvikling af aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til personale, reklame, administration og lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer.

Balancen

Værdipapirer som forventes i behold i en årrække er opført under anlægsaktiverne. Værdipapirerne er opført til børskurs på balancedagen.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanlig vis svarer til nominel værdi.

Forudbetalte beløb på fremtidige arrangementer er opført under aktiverne.

Egenkapitalen er opdelt i egenkapital og henlæggelser til specifikke formål

Aktivitetsindtægt som betales årligt er periodiseret og denne periodisering er opført under den kortfristede gæld.

Deciderede forudmodtagne beløb på fremtidige arrangementer er opført under gældsposterne.

Resultatopgørelse 1. januar 2017 - 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Indtægter fælles	1	1.303.801	1.413.051
Udgifter fælles	2	<u>-244.972</u>	<u>-260.109</u>
Fælles i alt		<u>1.058.829</u>	<u>1.152.942</u>
Indtægter blad	3	24.300	25.000
Udgifter blad	4	<u>-36.199</u>	<u>-22.458</u>
Blad i alt		<u>-11.899</u>	<u>2.542</u>
Udgifter lokaler	5	-15.206	-18.644
Løn- og personaleomkostninger	6	-951.994	-1.070.823
Administrationsomkostninger	7	<u>-94.605</u>	<u>-107.433</u>
Resultat før renter		<u>-14.875</u>	<u>-41.416</u>
Finansielle indtægter	8	<u>27.820</u>	<u>45.787</u>
Årets resultat		<u>12.945</u>	<u>4.371</u>
RESULTATDISPONERING			
Årets resultat		12.945	4.371
Henlæggelse		<u>32.500</u>	<u>-35.000</u>
		<u>45.445</u>	<u>-30.629</u>

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Værdipapirer	9	<u>1.798.806</u>	<u>1.780.251</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>1.798.806</u>	<u>1.780.251</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Andre tilgodehavender	10	33.649	30.706
Forudbetalt vedr. rejser		<u>0</u>	<u>22.217</u>
Tilgodehavender i alt		<u>33.649</u>	<u>52.923</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER			
Bankkonti	11	<u>671.479</u>	<u>607.268</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>671.479</u>	<u>607.268</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>705.128</u>	<u>660.191</u>
AKTIVER I ALT		<u>2.503.934</u>	<u>2.440.442</u>

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Egenkapital	12	<u>1.841.364</u>	<u>1.795.919</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>1.841.364</u>	<u>1.795.919</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Gæld			
Periodisering medlemskontingenter		472.000	381.000
Projekt Aalborg Kommune (sport 55+)		0	0
Forudmodtaget vedr. enkeltstående projekter		0	0
Forudmodtaget vedr. rejser næste år		17.800	32.400
Gæld A-skat, arbejdsmarkedsbidrag, ATP & fp.		44.776	46.312
Andre kreditorer		49.409	83.690
Feriepengeforpligtelse		56.585	79.121
Beregnet skyldig revisorhonorar		<u>22.000</u>	<u>22.000</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>662.570</u>	<u>644.523</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.503.934</u>	<u>2.440.442</u>

Noter

	2017 kr.	2016 kr.
Note 1 Indtægter Fælles		
Aalborg Kommune	500.000	500.000
Firmaidræt tilskud	38.807	39.390
Øvrige tilskud	0	3.200
Opstartstilskud	4.000	0
Udendørskontingent medlemmer	36.250	177.925
Aktivitetkontingent medlemmer	712.180	649.375
Kulturkontingent medlemmer	5.630	0
Diverse indtægter	6.934	43.161
	<u>1.303.801</u>	<u>1.413.051</u>
Note 2 Udgifter fælles		
Køb af rekvisitter og udstyr	35.297	14.718
Salg af rekvisitter/udstyr	0	0
Reparation af rekvisitter	3.686	340
Arrangementer frivillige ledere	13.919	16.905
Kørsel frivillige ledere	3.212	1.132
Kursusomkostninger medlemmer	0	1.192
Fællesarrangementer	29.847	31.784
Indtægter fællesarrangementer	-10.565	-20.128
Rejseudgifter	271.156	371.596
Indtægter rejser/egenbetaling	-271.156	-371.596
Lokaleleje	138.583	151.644
Gebyr kommunale lokaler	21.326	32.317
PR/kommunikation	4.602	26.610
Gaver & blomster	3.709	3.642
Mødevirksomhed	1.356	-48
	<u>244.972</u>	<u>260.109</u>

Noter

	2017 kr.	2016 kr.
Note 3 Indtægter blad		
Annoncesalg	24.300	25.000
Bladtilskud Firmaidræt	0	0
	<u>24.300</u>	<u>25.000</u>
Note 4 Udgifter blad		
Trykning af blad	35.900	21.800
Udgifter redaktionen	299	658
Diverse	0	0
	<u>36.199</u>	<u>22.458</u>
Note 5 Udgifter lokaler		
Brugerafgift kommunen	12.369	12.426
Vedligeholdelse	496	2.051
Renholdelse	1.690	1.240
Småanskaffelser	650	2.927
	<u>15.206</u>	<u>18.644</u>
Note 6 Løn- og personaleomkostninger		
Udbetalte lønninger	717.909	754.419
Pensionsbidrag, virksomhed	64.272	73.621
Pensionsbidrag, medarbejder	153.893	158.001
Ændringer i feriepengeforpligtelsen	-22.536	18.242
Omkostningsgodtgørelse instruktører	27.000	31.100
Kontorhjælpstilskud firmaidræt	-20.300	-20.100
ATP	4.923	5.680
AER, barsel mv.	3.189	5.751
Løntilskud	-21.766	-1.694
Kørselsgodtgørelse	7.046	8.814
Rejsegodtgørelse i øvrigt	0	908
Kursusudgifter	1.165	2.112
Mødevirksomhed	3.025	1.527
Diverse personaleudgifter	5.237	4.923
Arbejdstøj og rekv. til personale	0	0
Ekstern bistand	28.937	27.520
Personaleforsikringer	0	0
	<u>951.994</u>	<u>1.070.823</u>

Noter

	2017 kr.	2016 kr.
Note 7 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler, tryksager mv.	13.997	6.836
EDB udgifter	15.252	5.613
Nyanskaffelser kontormaskiner	28.806	37.003
Tilskud til nyanskaffelser frimaidræt	-15.800	-15.600
Verdligeholdelse kontormaskiner	5.821	14.775
Telefon og internetudgifter	10.695	11.203
Porto, frimærker og gebyrer	3.642	16.729
Lønadministration	1.837	1.551
Gaver, blomster - repræsentation	1.918	268
Kontingenter	2.000	2.000
Forsikringer løsøre	4.437	5.055
Regnskab og revision	22.000	22.000
Konsulentbistand	0	0
Hensættelse tab på debitorer	0	0
	94.605	107.433
Note 8 Finansielle poster		
Renteindtægter pengeinstitut+værdipapirer	71	940
Udbytte aktier og investeringsbeviser	36.059	53.353
Kursregulering værdipapirer	-6.301	14.160
Kurstab/gevinst udtrukne obligationer	6.784	-17.569
Gebyrer, kurtage mv.	-8.793	-5.097
	27.820	45.787
Note 9 Værdipapirer		
Aktier Spar Nord A/S	51.047	57.348
Depot 27941117, Spar nord	872.048	868.719
Depot Sparekassen Vendsyssel	875.711	854.185
	1.798.806	1.780.251

Noter

	2017 kr.	2016 kr.
Note 10 Andre tilgodehavender		
Kontingenter	260	2.550
Forudbetalte omkostninger	15.881	15.398
Tilgodehavende udbytteskat	17.508	12.758
	<u>33.649</u>	<u>30.706</u>
Note 11 Likvide midler		
Spar Nord Bank Erhvervskonto	245.573	595.362
Spar Nord Kontingentkonto	412.316	0
Stjerneinvest Fri profil 4	5.144	242
Sparekassen Vendsyssel	8.446	11.665
	<u>671.479</u>	<u>607.268</u>
Note 12 Egenkapital		
Egenkapital primo	1.567.209	1.562.838
Overført resultat indeværende år	12.945	4.371
Henlæggelser	261.210	228.710
Egenkapital i alt	<u>1.841.364</u>	<u>1.795.919</u>
Note 13 Henlæggelser		
Hensat til udvikling	70.556	38.056
Hensat til motionstilbud	144.000	144.000
Hensat til "Rigtige Mænd"	46.654	46.654
	<u>261.210</u>	<u>228.710</u>

Note 14 Anvendelse af opsparet kapital

Ifølge en beslutning taget på en ekstraordinær generalforsamling d. 7. juni 2016, er bestyrelsen bemyndiget til at disponere over 1,5 mio. kr. ifm. byggeprojektet på Provstejorden.

En stor andel af den opsparede kapital er således øremærket til dette projekt, til glæde for alle medlemmer i Aalborg Seniorsport.

Note 15 Sikkerheds- og eventualforpligtelser

Der er ikke afgivet sikkerheder og der er ingen eventualforpligtelser