



---

# ***Videbæk Idræts- og Fritidscenter 2014***

## **Årsrapport for 2018**

(Regnskabsperiode 1. januar – 31. december)

---

CVR nr. 36 10 22 84

Dirigent

Den 11. marts 2019



## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger og erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Bestyrelsens beretning</b>	
Virksomhedsoplysninger	5
Bestyrelsens beretning	6
<b>Årsrapport</b>	
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	11
Noter til årsrapporten	13
Specifikationer til årsrapporten	19



## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og centerlederen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for Videbæk Idræts- og Fritidscenter 2014.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af centerets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2018 samt af resultatet af centerets aktiviteter og pengestrømme for 2018.

Bestyrelsens beretning indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Videbæk, den 25. februar 2019

### **Centerleder**

Henrik Juhl

### **Bestyrelsen**

Arne Stampe Pedersen  
formand

Bjarne Mortensen  
næstformand

Jan Rasmussen

Berit Andersen

Torben Tobiasen

Ulrik Møller



# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Videbæk Idræts- og Fritidscenter 2014

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Videbæk Idræts- og Fritidscenter 2014 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores 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 regnskabet". Vi er uafhængige af selskabet 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.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

## Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen an-



ser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

### **Revisors ansvar for revisionen af regnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne 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 opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 selskabets 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 regnskabet 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 selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.



- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Herning, den 25. februar 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr 33 77 12 31*

Henrik Skjøtt Sørensen

statsautoriseret revisor

mne26807



## Virksomhedsoplysninger

### Institutionen

Videbæk Idræts- og Fritidscenter 2014  
Vestervang 28  
6920 Videbæk

Telefon: +45 97 17 13 22

Hjemmeside: [www.vifc.dk](http://www.vifc.dk)

CVR nr.: 36 10 22 84

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsteds-  
kommune: Ringkjøbing-Skjern

### Centerleder

Henrik Juhl

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Platanvej 4  
7400 Herning

### Pengeinstitut

Vestjysk Bank A/S  
Bredgade 38  
6920 Videbæk

### Bestyrelse

Arne Stampe Pedersen (formand)  
Bjarne Mortensen (næstformand)  
Jan Rasmussen  
Berit Andersen  
Torben Tobiasen  
Ulrik Møller

## **Bestyrelsens beretning**

### **Hovedaktivitet**

Institutionens formål er at erhverve og drive de faciliteter, der hører under "Videbæk Idræts- og Fritidscenter". Centret stilles til rådighed for idrætten i Videbæk og omegn og kan anvendes til sociale arrangementer, messer, møder, fester, overnatning og lignende.

### **Udvikling i regnskabsåret**

2018 var igen fokuseret omkring dels at fastholde og videreudvikle aktivitetsniveauet i centeret ligesom, der også var fokus på bundlinjen, idet bestyrelsen fortsat havde ønske om at få centerets bygningsmasse renoveret og opdateret. Samtidig var det målet at skabe rum for yderlig opdatering af lys, materialer og mødelokaler.

Såvel svømmeskole, sommerskole blev gennemført i 2018, men ikke mindst projekt "Videbæk Sunder Sig" skabte mulighed for nye brugere i centeret.

Flere større firma, forenings- og halarrangementer blev også gennemført i 2018.

Tilstanden af bygningsmassen blev forbedret i 2018, der mangler fortsat en del, men vi er godt på vej til at komme igennem Ingeniørgruppens tilstandsrapport fra foråret 2016. Der vil således fortsat blive afsat midler i det omfang økonomien tillader det i de kommende år.

Der har i året været større renoveringer af facaden mod nord, vinduesparti og balkon mod nord, facaden omkring ude-omklædningslokalerne, renovering af værelsesafdeling mod P-pladsen samt halgulvet og ventilationen i hal 1.

Driften af centeret har igen i 2018 været tilfredsstillende. Igen er aktivitetsniveauet steget, og flere nye brugere er kommet til, hvilket også har betydet et øget antal medarbejdere.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter balancedagen ikke indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

### **Den forventede udvikling**

Det forventes, at indtjeningen før hensættelser i 2019 vil være et beskedent overskud, idet der fortsat forventes udført udsatte reparations- og vedligeholdelsesopgaver.





## **Regnskabspraksis**

### **Regnskabsgrundlag**

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A. Fra regnskabsklasse B og C er tilvalgt anvendelse af reglerne om beretning herunder beskrivelse af den forventede udvikling.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Indtægtskriterium**

Omsætning omfatter faktureret salg.

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiverne.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

#### **Skatter**

Der omkostningsføres ikke skatter i virksomhedsregnskabet, idet årets skat afhænger af private indkomstforhold og skattemæssige dispositioner.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Bygninger og driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

## **Regnskabspraksis**

### **Materielle anlægsaktiver (fortsat)**

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Idrætshal og øvrige bygninger	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 13.500 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis omkostningsføres under "Afskrivninger".

### **Varelager**

Varelager værdiansættes til kostpriser eller dagspriser, hvis disse er lavere. Ukurante og langsomt omsættelige varer optages til laveste værdi af kostpris og nettorealisationseværdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning.

### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til kursværdi på balancedagen, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

### **Hensættelser**

Hensatte forpligtelser vedrører opsatte reparations- og vedligeholdelsesopgaver mv.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	Note	Kommerciel del	Ikke kommerciel del	I alt 2018	2017
Indtægter	1	209.720	1.747.664	1.957.384	1.964.641
Omkostninger	2	-129.283	-656.821	-786.104	-999.534
Gager og lønninger		-83.347	-250.040	-333.387	-353.776
<b>Indtjeningsbidrag idrætshaller</b>		<b>-2.909</b>	<b>840.803</b>	<b>837.894</b>	<b>611.331</b>
Leje- og entreindtægter	3	-	1.201.976	1.201.976	1.126.459
Omkostninger	4	-	-1.133.462	-1.133.462	-848.072
Gager og lønninger		-	-629.151	-629.151	-755.829
<b>Indtjeningsbidrag svømmehal</b>		<b>-</b>	<b>-560.636</b>	<b>-560.636</b>	<b>-477.443</b>
Lejeindtægt	5	531.309	-	531.309	497.224
Varesalg		15.026	-	15.026	16.203
Vareforbrug		-9.546	-	-9.546	-
Omkostninger	6	-168.561	-	-168.561	-324.778
Gager og lønninger		-130.166	-	-130.166	-109.837
<b>Indtjeningsbidrag motionscenter</b>		<b>238.063</b>	<b>-</b>	<b>238.063</b>	<b>78.812</b>
Lejeindtægt	7	-	201.390	201.390	305.070
Omkostninger	8	-	-81.338	-81.338	-51.293
Gager og lønninger		-	-50.663	-50.663	-56.743
<b>Indtjeningsbidrag klublokaler, skydebaner og kælder</b>		<b>-</b>	<b>69.389</b>	<b>69.389</b>	<b>197.034</b>
Lejeindtægter		655.774	-	655.774	543.778
Omkostninger	9	-408.581	-279.774	-688.356	-1.121.868
Gager og lønninger		-205.368	-	-205.368	-106.306
<b>Indtjeningsbidrag værelsesfløj m.v.</b>		<b>41.824</b>	<b>-279.774</b>	<b>-237.950</b>	<b>-684.396</b>
Indtægter	10	181.654	25.154	206.807	262.354
Vareforbrug		-24.770	-	-24.770	-16.319
Omkostninger	11	-8.810	-63.626	-72.436	-42.523
Gager og lønninger		-167.681	-62.019	-229.699	-121.606
<b>Indtjeningsbidrag bowlingcenter</b>		<b>-19.607</b>	<b>-100.491</b>	<b>-120.098</b>	<b>81.906</b>
Indtægter		660.045	-	660.045	744.591
Vareforbrug		-421.110	-	-421.110	-568.099
Omkostninger	12	-161.389	-	-161.389	-365.222
Gager og lønninger		-245.095	-	-245.095	-270.949
<b>Indtjeningsbidrag café, arrangementer, møder og køkken</b>		<b>-167.549</b>	<b>-</b>	<b>-167.549</b>	<b>-459.680</b>

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018 (fortsat)

	Note	Kommerciel del	Ikke kommerciel del	I alt 2018	2017
Øvrige indtægter	13	338.561	421.152	759.713	1.428.740
<b>Indtjeningsbidrag øvrige indtægter</b>		<b>338.561</b>	<b>421.152</b>	<b>759.713</b>	<b>1.428.740</b>
Gager og lønninger		-195.617	-1.108.499	-1.304.116	-1.003.125
Omkostninger	14	-229.975	-1.380.818	-1.610.793	-1.081.432
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>-425.593</b>	<b>-2.489.317</b>	<b>-2.914.909</b>	<b>-2.084.557</b>
<b>Samlet Indtjeningsbidrag før renter, afskrivninger og tilskud</b>		<b>2.790</b>	<b>-2.098.874</b>	<b>-2.096.084</b>	<b>-1.308.252</b>
Finansielle poster	15	-	-209.934	-209.934	-217.967
<b>Driftsresultat før afskrivninger og tilskud</b>		<b>2.790</b>	<b>-2.308.808</b>	<b>-2.306.018</b>	<b>-1.526.219</b>
Afskrivninger	16	-	-773.797	-773.797	-768.607
<b>Primær driftsresultat</b>		<b>2.790</b>	<b>-3.082.605</b>	<b>-3.079.815</b>	<b>-2.294.826</b>
Bloktilskud		-	2.515.000	2.515.000	2.515.000
<b>Årets resultat før hensættelser</b>		<b>2.790</b>	<b>-567.605</b>	<b>-564.815</b>	<b>220.174</b>
Anvendt hensættelser	17	-	-	1.158.500	1.030.500
Årets hensættelser	17	-	-	-567.000	-1.100.500
<b>Årets resultat efter hensættelser</b>		<b>2.790</b>	<b>-567.605</b>	<b>26.685</b>	<b>150.174</b>

## Balance 31. december 2018

### Aktiver

	Note	31. december 2018	31. december 2017
Grunde og bygninger (Vestervang 28)	18	9.116.732	9.267.511
Driftsmidler	19	294.568	552.930
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>9.411.300</b>	<b>9.820.441</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>9.411.300</b>	<b>9.820.441</b>
Varelager		90.007	65.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>90.007</b>	<b>65.000</b>
Debitorer		357.786	371.089
Andre tilgodehavender	20	485.665	211.701
Periodeafgrænsningsposter		148.632	114.181
<b>Tilgodehavender</b>		<b>992.083</b>	<b>696.970</b>
Kassebeholdning		27.358	36.518
Bankindestående	21	2.245.960	3.127.744
<b>Likvide midler</b>		<b>2.273.318</b>	<b>3.164.262</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.355.408</b>	<b>3.926.232</b>
<b>Aktiver</b>		<b>12.766.708</b>	<b>13.746.673</b>

## Balance 31. december 2018

### Passiver

	Note	31. december 2018	31. december 2017
Saldo pr. 1. januar		1.300	1.300
Overført resultat		472.520	322.346
Årets resultat, overskud		26.685	150.174
<b>Egenkapital</b>		<b>500.505</b>	<b>473.820</b>
<b>Hensættelser</b>	17	<b>578.500</b>	<b>1.170.000</b>
Kommune Kredit (1,95% indtil 10. juni 2036)		9.315.896	9.791.394
Kommune Kredit (1,43% indtil 24. november 2036)		781.190	820.878
Depositum nøgler		4.280	4.280
Depositum Sonofon		8.750	8.750
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>10.110.117</b>	<b>10.625.302</b>
Kortfristet del af langfristet gæld		515.000	505.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder	22	3.050	6.500
Varekreditor og skyldige omkostninger		863.495	816.534
Anden gæld	23	196.042	149.518
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.577.587</b>	<b>1.477.552</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>11.687.703</b>	<b>12.102.854</b>
<b>Passiver</b>		<b>12.766.709</b>	<b>13.746.674</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	24		

## Noter til årsrapporten

	1. januar - 31. december 2018			2017
	Kommerciel del	Ikke kommerciel del	I alt 2018	
<b>1 Indtægter idrætshaller</b>				
Udlejning klubber	-	763.664	763.664	819.242
Udlejning skoler	-	984.000	984.000	960.797
Omsætning arrangementer	-	-	-	1.920
Øvrige	209.720	-	209.720	182.682
	<b>209.720</b>	<b>1.747.664</b>	<b>1.957.384</b>	<b>1.964.641</b>
<b>2 Omkostninger idrætshaller</b>				
Vask af duge m.m.	-	-	-	3.960
Vagtopgaver	20.060	-	20.060	16.668
Musikarrangementer	-	-	-	3.500
Koda afgift	17.459	-	17.459	16.344
Serveringshjælp m.m.	12.945	-	12.945	14.540
Reparation og vedligeholdelse	33.102	275.852	308.955	537.750
Varme	5.819	48.488	54.306	44.606
El	14.315	119.290	133.605	127.246
Vand	1.783	14.859	16.642	10.144
Ejendomsforsikring	11.801	98.341	110.142	97.676
Småanskaffelser	1.285	10.705	11.990	55.099
Vask og renholdelse (efter m2)	10.714	89.286	100.000	72.000
	<b>129.283</b>	<b>656.821</b>	<b>786.104</b>	<b>999.534</b>
<b>3 Leje- og entreindtægter svømmehal</b>				
Klubber	-	581.945	581.945	572.194
Skoler	-	246.000	246.000	240.199
Svømmeskole	-	4.000	4.000	-
Lejeindtægt svømmelærer	-	156.016	156.016	129.342
Øvrige	-	214.016	214.016	184.725
	-	<b>1.201.976</b>	<b>1.201.976</b>	<b>1.126.459</b>

## Noter til årsrapporten

	1. januar - 31. december 2018			
	Kommerciel del	Ikke kommerciel del	I alt 2018	2017
<b>4 Omkostninger svømmehal</b>				
Varme	-	115.696	115.696	95.029
El	-	416.533	416.533	411.679
Vand	-	183.059	183.059	111.586
Hjælpermaterialer	-	36.039	36.039	32.217
Vandprøver	-	30.877	30.877	21.747
Vedligeholdelse	-	269.597	269.597	116.371
Ejendomsforsikring	-	8.612	8.612	8.612
Småanskaffelser	-	6.362	6.362	16.733
Livredderbevis+kurser	-	1.320	1.320	2.580
Vask og renholdelse (efter m2)	-	43.000	43.000	31.000
Øvrige omkostninger	-	22.366	22.366	519
	-	<b>1.133.462</b>	<b>1.133.462</b>	<b>848.072</b>
<b>5 Leje- og entreindtægter Motionscenter</b>				
Leje- og entreindtægter	531.309	-	531.309	497.224
	<b>531.309</b>	-	<b>531.309</b>	<b>497.224</b>
<b>6 Omkostninger motionscenter</b>				
Reparation og vedligeholdelse	31.961	-	31.961	76.051
Varme, skøn	7.083	-	7.083	5.818
El, skøn	23.577	-	23.577	22.455
Nyanskaffelser	26.233	-	26.233	172.815
Vask og renholdelse (efter m2)	6.000	-	6.000	4.000
Øvrige udgifter	73.707	-	73.707	43.638
	<b>168.561</b>	-	<b>168.561</b>	<b>324.778</b>
<b>7 Lejeindtægt klublokaler, skydebaner og kælder</b>				
Klubber	-	55.000	55.000	53.800
Skoler	-	10.250	10.250	10.250
Øvrige	-	136.140	136.140	112.620
Lejeindtægt omklædning	-	-	-	128.400
	-	<b>201.390</b>	<b>201.390</b>	<b>305.070</b>
<b>8 Omkostninger klublokaler, skydebaner og kælder</b>				
Varme, skøn	-	2.597	2.597	2.521
El, skøn	-	4.401	4.401	4.790
Vask og renholdelse (efter m2)	-	26.000	26.000	19.000
Nyanskaffelser	-	-	-	2.187
Reparation og vedligeholdelse	-	48.339	48.339	22.794
	-	<b>81.338</b>	<b>81.338</b>	<b>51.293</b>



## Noter til årsrapporten

	1. januar - 31. december 2018			2017
	Kommerciel del	Ikke kommerciel del	I alt 2018	
<b>9 Omkostninger værelsesfløj</b>				
El og varme, skøn	126.753	-	126.753	72.509
Vask og leje af linned	13.843	-	13.843	6.829
Reparation og vedligeholdelse	39.406	-	39.406	18.645
Reparation og vedligeholdelse, gl. servicenum til nye værelser samt småanskaffelser hertil	207.421	-	-	-
Reparation og vedligeholdelse (SFO)	-	279.774	279.774	1.134.681
Heraf modtaget fra anlægspuljen	-	-	-	-152.128
Småanskaffelser	8.159	-	8.159	29.403
Vask og renholdelse (efter m2)	13.000	-	13.000	8.000
Øvrige udgifter	-	-	-	3.929
	<b>408.581</b>	<b>279.774</b>	<b>480.935</b>	<b>1.121.868</b>
<b>10 Indtægter bowlingcenter</b>				
Udlejning klubber	-	25.154	25.154	34.784
Udlejning enkeltvis	142.664	-	142.664	170.251
Varesalg salgssted	38.990	-	38.990	57.319
	<b>181.654</b>	<b>25.154</b>	<b>206.807</b>	<b>262.354</b>
<b>11 Omkostninger bowlingcenter</b>				
El, skøn	2.868	20.710	23.577	22.455
Varme, skøn	862	6.222	7.083	5.818
Reparation og vedligeholdelse	4.230	30.546	34.775	9.252
Småanskaffelser	-	-	-	1.162
Vask og renholdelse (efter m2)	851	6.149	7.000	5.000
Øvrige udgifter	-	-	-	-1.164
	<b>8.810</b>	<b>63.626</b>	<b>72.436</b>	<b>42.523</b>
<b>12 Omkostninger café, arrangementer, møder og køkken</b>				
Reparation og vedligeholdelse	36.492	-	36.492	252.336
El	105.627	-	105.627	114.971
Vand	55.473	-	55.473	37.195
Varme	23.375	-	23.375	22.691
Småanskaffelser	20.851	-	20.851	18.459
Forpagtningsindtægt, køkken	-80.429	-	-80.429	-80.429
	<b>161.389</b>		<b>161.389</b>	<b>365.222</b>

## Noter til årsrapporten

	1. januar - 31. december 2018			2017
	Kommerciel del	Ikke kommerciel del	I alt 2018	
<b>13 Øvrige indtægter</b>				
Lokaleleje Brinchs Køreskole	16.100	-	16.100	12.600
Partnerskabsaftaler	138.550	-	138.550	218.500
Lejeindtægt Sonofon	41.792	-	41.792	41.792
Momsrefusion/reguleringer	103.638	414.552	518.190	1.118.754
Garderobe indtægt	-	-	-	7.584
Administrationsopgaver	12.211	-	12.211	12.000
Øvrige indtægter	26.270	6.600	32.870	17.510
	<b>338.561</b>	<b>421.152</b>	<b>759.713</b>	<b>1.428.740</b>
<b>14 Omkostninger (fælles udgifter og indtægter)</b>				
Reparation og vedligeholdelse	86.374	345.497	431.871	363.957
Reparation og vedligeholdelse, Nordfløjen inkl. tilskud	-	460.916	460.916	-
Markedsføring (annoncer og reklame)	17.881	71.526	89.407	103.434
Abonnement	2.217	8.867	11.084	18.204
Forsikring	8.794	35.178	43.972	11.622
Bestyrelsesmøder	440	1.762	2.202	634
Kontingenter	10.806	43.222	54.028	63.196
Kontorartikler og EDB	35.185	140.739	175.924	134.682
Leasing kopimaskine	9.601	38.403	48.004	48.375
Porto og gebyrer	3.138	12.552	15.690	12.232
Revision og regnskabsudarbejdelse	8.200	32.800	41.000	40.000
Udarbejdelse af budget	3.000	12.000	15.000	17.700
Udarbejdelse af perioderegnskaber	4.800	19.200	24.000	42.480
Indberetning af moms	800	3.200	4.000	4.000
Regnskabsmæssig assistance og rådgivning	-	-	-	10.978
Regulering vedrørende tidligere år	3.437	13.749	17.187	9.270
Telefon, internet, fax m.v.	8.970	35.880	44.850	30.573
Småanskaffelser	4.031	16.125	20.156	53.749
Kassedifferencer	-31	-125	-156	-748
Gaver og blomster	696	2.784	3.480	3.099
Vask og renholdelse	15.046	60.184	75.230	53.792
Sponsorat	4.399	17.595	21.994	7.500
Øvrige udgifter	2.191	8.764	10.955	52.701
	<b>229.975</b>	<b>1.380.818</b>	<b>1.610.793</b>	<b>1.081.432</b>
<b>15 Finansielle poster</b>				
Kommunekredit	-	209.924	209.924	219.221
Renter kassekredit	-	-	-	-
Renter SKAT	-	10	10	41
Renteudgifter m.m.	-	<b>209.934</b>	<b>209.934</b>	<b>219.262</b>
Renter kassekredit	-	-	-	1.295
Renteindtægter	-	-	-	<b>1.295</b>
<b>I alt</b>	<b>-</b>	<b>209.934</b>	<b>209.934</b>	<b>217.967</b>
<b>16 Afskrivninger</b>				
Bygninger	-	515.435	515.435	506.046
Driftsmidler og inventar	-	258.362	258.362	262.561
<b>I alt</b>	<b>-</b>	<b>773.797</b>	<b>773.797</b>	<b>768.607</b>

## Noter til årsrapporten

	31. december 2018	31. december 2017
<b>17 Hensættelser</b>		
Saldo 1. januar	<b>1.170.000</b>	<b>1.100.000</b>
Færdiggørelse tagkonstruktion SFO / <i>Udbedring og renovering af SFO</i>	-215.000	-700.000
Nordfløj / Facade renoveret	-746.000	-
Heraf dækket af Ringkøbing-Skjern Kommune / <i>Heraf dækket af Ringkøbing-Skjern Kommune</i>	285.000	152.000
Service rum ved hal 2 ændret til værelser / <i>Bowling mv. ny facade og vinduer</i>	-233.000	-250.000
Gulv i hal 1 slebet ned og poleret / <i>Varmestyring i hal 2</i>	-136.500	-45.000
Reparation af ventilationsanlæg til hal 1 / <i>Udskiftning af pærer til LED i hal 1 og 2</i>	-113.000	-125.000
Belysning i øvrigt i centeret (50%)	-	-62.500
Anvendt af hensættelse	<b>-1.158.500</b>	<b>-1.030.500</b>
Resthensættelse	11.500	69.500
Hensat af årets resultat	567.000	1.100.500
<b>Hensat 31. december</b>	<b>578.500</b>	<b>1.170.000</b>
<b>18 Grunde og bygninger (Vestervang 28)</b>		
Kostpris 1. januar	10.885.413	10.828.064
Tilgang i årets løb	364.656	57.349
Afgang i årets løb	-	-
	<b>11.250.069</b>	<b>10.885.413</b>
Ned- og afskrivninger 1. januar	1.617.902	1.111.856
Årets afskrivninger	515.435	506.046
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-	-
	<b>2.133.337</b>	<b>1.617.902</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>9.116.732</b>	<b>9.267.511</b>
<b>19 Driftsmidler</b>		
Kostpris 1. januar	1.257.218	1.230.078
Tilgang i årets løb	-	27.141
	<b>1.257.218</b>	<b>1.257.218</b>
Ned- og afskrivninger 1. januar	704.288	441.727
Årets afskrivninger	258.362	262.561
	<b>962.650</b>	<b>704.288</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>294.568</b>	<b>552.930</b>
<b>20 Andre tilgodehavender</b>		
Lønrefusion	10.000	-
Tilgodehavende moms	67.288	142.996
Tilgode RKSJ kommune (ny i Danmark)	-	10.500
Ringkøbing-Skjern Forsyning	-	40.389
Videbæk Energiforsyning	122.177	17.816
Nordea	1.200	-
Tilgodehavende tilskud, Anlægspuljen (Nordfløjen)	285.000	-
	<b>485.665</b>	<b>211.701</b>

## Noter til årsrapporten

	31. december 2018	31. december 2017
<b>21 Bankindestående</b>		
Øvrige kontokort	13.533	15.483
Vestjysk Bank A/S 2022987	331.007	709.640
Nordea 0728141204	1.901.420	2.402.621
	<u>2.245.960</u>	<u>3.127.744</u>
<b>22 Modtagne forudbetalinger fra kunder</b>		
Videbæk Sunder Sig	3.050	6.500
	<u>3.050</u>	<u>6.500</u>
<b>23 Anden gæld</b>		
Skyldig ATP	7.668	6.816
Jubilæum	34.641	-
Feriepenge	42.733	39.702
Feriepenge forpligtelse	111.000	103.000
	<u>196.042</u>	<u>149.518</u>
<b>24 Leje- og Leasingforpligtelser</b>		
Leasingaftale vedrørende kopimaskine udgør ca. DKK 9.000 kvartalsvist i fire år og vedrørende alarmsystem ca. DKK 1.000 pr. måned i år DKK 11.000.		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:		
Ejerpantebrev i alt udgørende TDKK 9.000 med pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	9.116.732	9.267.511

## Specifikationer til årsrapporten

	31. december 2018	31. december 2017
<b>1 Gager og lønninger</b>		
AM-indkomst	2.716.752	2.463.521
Sundhedsforsikring	-19.835	-15.501
Multimedia	-2.800	-2.700
Kørselsgodtgørelse	20.564	15.659
Pensionsbidrag	230.341	164.786
Skyldige feriepenge funktionærer primo	-103.000	-94.000
Skyldige feriepenge funktionærer ultimo	111.000	103.000
ATP	24.897	21.963
AER, AES, FIB	29.538	25.032
Dagpenge	17.825	-
Lovpligtige forsikringer	38.876	33.721
Personaleudgifter	85.042	39.319
Personalekurser	15.998	18.650
Arbejdstøj	16.865	32.900
Puljeflexjob	11.900	11.700
Lønrefusion	-66.318	-39.876
<b>I alt</b>	<b>3.127.645</b>	<b>2.778.172</b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b>11</b>	<b>10</b>
<i>Fordeles således</i>		
Idrætshal	333.387	353.776
Svømmehal	629.151	755.829
Motion	130.166	109.837
Klublokaler	50.663	56.743
Værelser	205.368	106.306
Bowling	229.699	121.606
Café/kiosk	245.095	270.949
Fælles	1.304.116	1.003.125
<b>I alt</b>	<b>3.127.645</b>	<b>2.778.172</b>