

**Revision af regnskab for Jernløse Boldklub 2016/2017**

11 APR. 2018

Jernløse Boldklub har aflagt årsregnskabet for 2016/2017.

DOK.ID :

SAG.NR.: 12/14156

**Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet**

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

**Revisorerklæring**

Jeg har som valgt revisor for Jernløse Boldklub gennemgået regnskabet for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017, der omfatter resultatopgørelse og balance.

Jeg har foretaget de fornødne revisionshandlinger i forhold til foreningens størrelse og omfang for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet, hvilket bl.a. indbefatter følgende:

- Afstemning af bankbeholdning
- Stikprøvevis bilagskontrol
- Stikprøvevis kontrol af totalbeløb

Følgende kontroller er ikke blevet foretaget:

- Kontrol af medlemsfordeling (alder, køn m.v.)
- Kontrol af kontingentopkrævning ifht. antal hold, spillere m.v.

**Bemærkninger**

Ved kontrollen er der opstået forhold der fremhæves ved bemærkning, men som ud fra en væsentlighedsvurdering, ikke har bevirket at årsregnskabet ikke er godkendt.

Følgende forhold skal fremhæves ved bemærkning.

**1. Udbetaling af skattefri godtgørelse til træner 1 hold**

- Der forlægger ikke noget kørsel regnskab for udbetaling af kørseludgifter, som der står i kontrakten der skal foreligge

**2. Bilag 151. udbetaling af trænergodtgørelse til øvrige trænere**

Der er kun et skema vedr. alle 19 trænere, ikke noget med underskrift fra den enkelte træner

**3. Poster uden kvittering**

Bestyrelsen kan stadig blive bedre til at aflevere de fornøden kvitteringer til regnskabet, der er udgifter for 5965,99 hvor der ikke foreligger en kvittering

**Konklusion**

På trods heraf anser jeg den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et revisende billede af klubbens aktiver og passiver samt resultat.

Årsregnskabet godkendes.

31/12/17

Dato

Jakob Lykholt

Revisor – Jakob Lykholt

# Saldobalance

for perioden: 01-10-2016 til 30-09-2017

Konotnr. Navn 2017

## Resultatopgørelse

### Indtægter

#### Kontingent årgangsoptelt

1010	Kontingent Senior	29.075,00
1011	Kontingent Ungdom	125.000,00
1013	Kontingent Oldboys	0,00
	<b>Kontingent årsopdtelt i alt</b>	<b>154.075,00</b>

#### Deltagergebyr

	<b>Deltagergebyr i alt</b>	<b>0,00</b>
--	----------------------------	-------------

#### Tilskud

1210	Tilskud fra kommunen	94.500,00
	<b>Tilskud i alt</b>	<b>94.500,00</b>

#### Stævnetilmelding

1910	Stævnetilmelding	39.031,00
	<b>Stævnetilmelding i alt</b>	<b>39.031,00</b>

#### Salgsindtægter

1430	Kiosksalg indendørsstævne	74.353,55
	<b>Salgsindtægter i alt</b>	<b>74.353,55</b>

#### Indtægter Klubblad

	<b>Indtægter Klubblad</b>	<b>0,00</b>
--	---------------------------	-------------

#### Annonce/Reklameindtægter

	<b>Annonce/Reklameindtægter i alt</b>	<b>0,00</b>
--	---------------------------------------	-------------

#### Sponsorindtægter

1810	Sponsorindtægter	128.725,00
	<b>Sponsorindtægter i alt</b>	<b>128.725,00</b>

#### Øvrige indtægter

2010	Øvrige indtægter	113.211,78
	<b>Øvrige indtægter i alt</b>	<b>113.211,78</b>

#### Tilgodehavende i alt

0,00

### INDTÆGTER I ALT

**603.896,33**

**Udgifter****Personaleomkostninger**

3050	Træner Senior	-41.725,00
3060	Træner Ungdom	-71.145,95
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-112.870,95</b>

**Udgifter Spillere/turnering**

3110	Dommerregninger	-29.078,01
3120	Spillerudgift ungdom	-29.025,15
3121	Spillerudgift senior	-1.250,00
3130	Sponsorat til holdkasse	-12.300,00
3140	Holdtilmelding	-96.155,59
3150	Stævner ungdom	-19.708,54
3170	Opstart afslutning	-20.450,88
3175	Bolde, udstyr og bandereklame	-215.155,93
3180	Øvrige udgifter, herunder forsikringer	-31.385,75
	<b>Udgifter Spillere/turnering i alt</b>	<b>-454.509,85</b>

**Udvalg mv.**

3320	Bestyrelse	0,00
	<b>Udvalg mv. i alt</b>	<b>0,00</b>

**Administration**

3510	Kontorartikler	-5.954,00
3520	Porto/Gebyr	-1.300,00
3540	Moms til betaling	-17.229,62
3560	IT/hjemmeside/ giro tilmelding	-4.380,94
3570	Revision	0,00
	<b>Administration i alt</b>	<b>-28.864,56</b>

0 0,00

**Ekstraordinære poster i alt** 0,00

**UDGIFTER I ALT** -596.245,36

**DRIFTSRESULTAT** 7.650,97

---

## Balance

### *Aktiver*

Imatrielle anlægsaktiver	
Imatrielle anlægsaktiver i alt	0,00
Matrielle anlægsaktiver	
Matrielle anlægsaktiver i alt	0,00
Finansielle anlægsaktiver	
Finansielle anlægsaktiver i alt	0,00
Varebeholdninger	
Varebeholdninger i alt	0,00
Likvide beholdninger	
7610 Kasse	0,00
7630 Bankkonto	222.250,16
Likvide beholdninger i alt	222.250,16
Værdipapirer	
Værdipapirer i alt	0,00
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>222.250,16</b>

### *Passiver*

Egenkapital	
9010 Egenkapital primo	-197.369,57
9020 Årets resultat	-7.650,97
Egenkapital i alt	-205.020,54
Tilgodehavende	
Tilgodehavende i alt	0,00
Langfristet gæld	
Langfristet gæld i alt	0,00
Kortfristet gæld	
Kortfristet gæld i alt	0,00
Moms til betaling	-17.229,62
Offentlige myndigheder i alt	-17.229,62
Anden gæld	
Anden gæld i alt	0,00
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>-222.250,16</b>