

**Rideklubben St. Restrup**

**Årsregnskab 2015**

#### **Kassererens bemærkninger:**

I 2015 er økonomistyringssystemet "Klubmodul" implementeret. Fra august 2015 blev stort set alt fakturering dannet i Klubmodul og betalinger sker primært med dankort. Fra januar 2016 bogføres alle posteringer i Klubmodul og omlægningen til det nye økonomisystem er derfor fuldt ud gennemført.

I mangel af et tilfredsstillende bogføringssystem for hele året, er regnskabet for 2015 dannet ud fra de samlede posteringer på foreningens konti i Spar Nord Bank. Disse er efterfølgende fordelt og afstemt i et underliggende regneark hvorfra regnskabet er dannet og korrigeret for statusforskydninger mv.

#### **Indtægter:**

Indtægten fra stævner mv. er faldet. Dette skyldes dels ændret praksis således det alene er overskuddet fra disse aktiviteter der er medregnet og dels faldende overskud herfra. Tilsvarende vil der mangle omkostninger på udgiftssiden. Underliggende posteringer for disse aktiviteter kan følges på stævnekontoen. Fremover bogføres alle bilag i Klubmodul.

Ekstraordinært er der udbetalt 231.250 kr. i tilskud til renovering af ridehallen.

#### **Udgifter:**

Omkostninger til foder og strøelse mv. er faldet med 20 pct. svarende til 46.000 kr. Dette skyldes primært optimeret lagerstyring og indkøb – sekundært en lidt lavere kapacitetsudnyttelse.

Der er investeret 312.500 kr. i renovering af ridehallen (nettobetaling 81.250 kr. efter tilskud) En mindre del af den samlede renoveringsopgave af ridehallen er henlagt til 2016 og vil udgøre yderligere ca. 100.000 kr. før tilskud på 74 pct.

Ekstraordinært er der endvidere afholdt advokatombudsninger på 15.325 kr. og reparation af minilæsser for 12.250 kr.

#### **Reguleringer:**

Der er nedskrevet samlet 42.200 kr. på heste og udstyr, da bestyrelsen vurderer, at disse aktiver ikke har nogen realisationsværdi.

#### **Årets resultat:**

Minus 155 kr. er meget tilfredsstillende i lyset af ekstraordinært afholdte investeringer på 81.250 kr. og øvrige omkostninger på 27.575 kr. samt nedskrivninger på 42.200 kr. Derfor vurderer bestyrelsen, at der er et godt fundament i økonomien til at indhente det enorme efterslæb der er på vedligehold og reinvesterings.

#### **Balancen:**

Gælden til Spar Nord Bank er, korrigeret for forudbetalt tilskud, faldet med ca. 62.000 kr. og udgør nu ca. 500.000 kr. I lyset af årets resultat er egenkapitalen ca. uforandret på 780.000 kr.

### Revisors bemærkninger og godkendelse af regnskab:

Som revisor har jeg gennemgået og revideret regnskabet for 2015. Det er min overbevisning af regnskabet er aflagt efter retvisende principper. Jeg har foretaget stikprøver af udgifts- og indtægtsbilag, hvortil der ikke har været bemærkninger.

Tilmed er opgørelse af medlemmer til brug for kommunal aktivitetsstøtte gennemgået og ej heller noget at bemærke.

### Forbehold

Der tages forbehold for vurderingen af ejendomsbesiddelsens værdiansættelse, da denne ikke er foretaget ud fra en særskilt dagsværdi og evt. valuarvurdering.

### Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Den 27. februar 2016

  
\_\_\_\_\_  
Jacob Thrysøe Ottosen, Revisor

---

### Regnskabet er godkendt af bestyrelse den 8. marts 2016:

  
\_\_\_\_\_  
Lars Wedde, Formand  
\_\_\_\_\_  
Jakob Autzen, Kasserer  
\_\_\_\_\_  
Maiken Smolt  
\_\_\_\_\_  
Lars Faurholt  
\_\_\_\_\_  
Anne Thomasen

## Årsregnskab RSR 2015

	2014	2015
<b>Indtægter</b>		
Kontingenter	41.480	41.090
Undervisning	255.035	265.510
Opstaldning	310.284	311.241
Sponsorer	10.000	12.853
Stævner, café & div.	153.143	58.252
Aktivitetstilskud	27.468	26.376
Kommunaltilskud	284.191	473.058
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.081.601</b>	<b>1.188.380</b>
<b>Udgifter</b>		
Foder og træpiller mv.	241.695	195.862
Lønøkonomi.	306.156	307.654
Øvrige faste omk.	394.907	237.626
Rentier & leasing	116.000	92.693
Investeringer		312.500
<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.058.758</b>	<b>1.146.335</b>
Nedskrivning heste		-35.000
Nedskrivning udstyr		-7.200
<b>Årets resultat</b>	<b>22.843</b>	<b>-155</b>

	2014	2015
<b>Aktiver</b>		
Ejendomme	1.300.000	1.300.000
Heste	35.000	-
Udstyr	7.200	-
Indestående bank	12.409	-
Konstant beholdning	-	-
Tilgodehavende	-	22.967
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.354.609</b>	<b>1.322.967</b>
<b>Passiver</b>		
Egenkapital primo	709.489	780.890
Årets resultat	22.843	-155
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>780.890</b>	<b>780.736</b>
Gæld		
Kassekredit	215.639	258.297
Jordlån	285.814	241.524
Periodeafgræns.		26.824
Forudbetalt tilskud	60.503	
Skyldig vedr. løn	11.763	15.586
<b>Gæld i alt</b>	<b>573.719</b>	<b>542.231</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.354.609</b>	<b>1.322.967</b>
Afstemningsdiff.	48.558	1

**Ny leasingaftale afløser gl. aftale:**

Case traktor leaset over 7 år inkl. service.

Ydelse 4.595 kr./md.

Restværdi 50.000 kr. + moms

RSR skal anvise eller selv købe traktoren ved udløb.

**Sponsorer har betalt 12 nye spring til RSR**

Indtægter og udgifter ifm. indgår ikke i regnskabet.