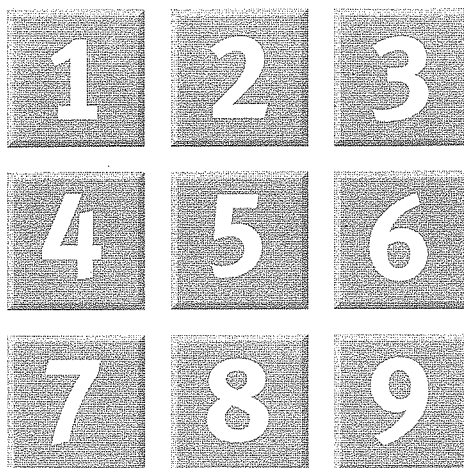


UVELSE FRITIDS CENTER

Uvelse
3550 Slangstrup



ÅRSRAPPORT FOR 2008

(13. regnskabsår)



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	2-3
Revisionspåtegning	4-5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2008	7-8
Balance pr. 31. december 2008	9-10
Ledelsespåtegning	11
Noter	12-14
Likviditetsoversigt pr. 31. december 2008	15

Ledelsesberetning

Generelt:

Årsrapporten for Foreningen Uvelse Fritids Center omfatter perioden 1. januar 2008 til 31. december 2008.

Væsentligste aktiviteter:

Uvelse Fritids Center er en kombination af et forsamlingshus og en aktivitetssal (idrætshal med standardmål). Foreningen ejer bygningerne, som er beliggende på et kommunalt grundareal. Foreningen driver selv forsamlingshuset, medens Hillerød kommune lejer det meste af kapaciteten i aktivitetssalen til skoleidræt om dagen og foreningsidræt efter folkeoplysningsloven om aftenen.

Udover at varetage den daglige drift og vedligeholde af centret, har Foreningen en selvforvaltningsaftale med Hillerød kommune om pasning af det omliggende idrætsanlæg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Uvelse Fritids Center har i 2008 fortsat den positive udvikling i aktiviteter og belægning.

Aktivitetssalen (idrætshallen) er på stort set alle hverdage optaget af skolerne om dagen og idrætsforeninger om aftenen. Alene skolerne fra Brødskov og Uvelse møder hver uge op med ca. 550 elever til skoleidræt, og elevtallet er stigende.

Forsamlingshuset har stigning i udlejning til selskaber og arrangementer, og Foreningen har i løbet af året selv overtaget driften af cafévirksomheden, herunder caféudsalget til brugere og publikum på hverdage og i weekends, hvilket har krævet betydelige ressourcer.

Årets økonomiske resultat er ikke tilfredsstillende, og foreningen må for første gang konstatere et underskud på den ordinære drift.

Den stigende belastning af lokalerne, især fra skolerne, har betydet større omkostninger til rengøring, reparationer m.v., og det har endnu ikke været muligt at få forhøjet det kommunale lejebeløb tilsvarende.

Ansættelse og uddannelse af det nødvendige personale til cafévirksomheden, samt anskaffelser af inventar og udstyr hertil, har medført væsentlige ekstra omkostninger, og indtægterne har ikke i indeværende regnskabsår kunnet opveje bortfaldet af lejeindtægten fra en forpagter.

Endelig har det vist sig at være nødvendigt at renovere lysanlægget på markedspladsen (den gamle boldbane) med en deraf følgende uforudset væsentlig omkostning til følge.

Ved kommunesammenlægningen pr. 1. januar 2007 kom Uvelse ind under Hillerød kommune, som fra Slangerup kommune overtog en lånegaranti for Foreningens lån i Lokale- og Anlægsfonden. Hillerød kommune har i 2008 valgt at indfri dette lån mod en reduktion i den årlige lokaleleje, samt en fireårig uopsigelighed af lejeaftalen.

Dette har medført en stor ekstraordinær indtægt for Foreningen, som det er besluttet at indtægtsføre fuldt ud i 2008. Foreningen har herefter ingen lån i bygningerne, der er opført som bunden egenkapital.

Væsentlige hændelser efter regnskabsårets afslutning:

På grund af de økonomiske forhold er normering for servicepersonalet reduceret med en halv medarbejder, og desuden er der ansat en fast medarbejder på deltid til at bistå ved den daglige drift af cafévirksomheden. Samtidig er antallet af rengøringstimer på hverdage beskåret.

Ledelsesberetning

Den forventede fremtidige udvikling:

Foreningen prioriterer og forventer en fortsat vækst i driften af forsamlingshuset, herunder cafévirksomheden.

Der er i 2008 udarbejdet en plan for en etapeopdelt udbygning af centret, og første del af denne (nyt større depotrum, garageanlæg og ét ekstra omklædningsrum) forventes at kunne udføres i efteråret 2009, idet kommunen efter ansøgning har budgetteret med en lejestigning i 2010.

Revisionspåtegning afgivet af uafhængig revisor

Til medlemmerne i Uvelse Fritids Center.

Vi har revideret årsrapporten for Uvelse Fritids Center for regnskabsåret 2008, omfattende, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, samt noter.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsens ansvar for årsrapporten.

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision.

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vor revision.

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for foreningens udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne.

En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af bestyrelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af bestyrelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2008 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2008 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 18. marts 2009

DØSSING & PARTNERE

Revisionsinteressentskab – Registrerede revisorer

Jeanette Vetlov Jens Prehn Mortensen
registrerede revisorer

Revisionspåtegning afgivet af intern revisor

Som foreningens generalforsamlingsvalgte interne revisor har jeg gennemgået foreningens årsregnskab for 2008 og godkendt dette uden yderligere kommentarer.

Jan Frank Christensen
revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik.

De anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er uændrede i forhold til tidligere årsregnskab.

De anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er i øvrigt:

RESULTATOPGØRELSEN:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Periodisering

Regnskabsposterne er periodiserede, således at årsrapporten indeholder omkostninger og indtægter vedrørende regnskabsperioden uanset betalingstidspunktet.

Omkostninger er periodiseret på alle væsentlige poster.

Afskrivningsprincipper

Anlægsaktiver anskaffet før 1/1 2003 afskrives lineært, idet der anvendt følgende åremål for afskrivninger:

Inventar..... 10 år

Aktiver anskaffet efter 1/1 2003 omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

BALANCEN:

Ejendommen inkl. anlæg m.m.

Ejendommen er optaget til anskaffelsespris.

Der foretages en systematisk vedligeholdelse af ejendommen, der sikrer en høj vedligeholdelsesstandard, og ejendommen antages derfor ikke at være udsat for løbende værdiforringelse.

Der afskrives ikke på ejendommen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til bogført værdi efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Øvrige gæld

Øvrige gældsposter er optaget til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 2008

		2008	2007 (t.kr.)
	Indtægter:		
1	Lejeindtægter, salen.....	1.448.125	1.421
	Lejeindtægter kommunen, vedr. L&A lån	0	496
2	Indtægter cafévirksomhed	187.338	62
	Lejeindtægter, multirum	82.526	61
	Lejeindtægter, andre	6.099	5
	Sponsorindtægter	39.450	44
	Pasning grønne områder	180.510	173
2	Variable caféomkostninger	-173.381	-20
	Variable lejeomkostninger	-57.231	-29
	Indtægter i alt	<u>1.713.436</u>	<u>2.213</u>
	Administrationsomkostninger:		
	Personaleudgifter	1.141.415	981
	Kontorhold, telefon, IT mv	48.738	27
	Autodrift	29.422	38
	Revisor og advokatbistand	19.800	13
	Reklame	20.230	16
	Diverse udgifter	18.605	27
	Administrationsomkostninger i alt	<u>1.278.210</u>	<u>1.102</u>
	Lokaleomkostninger:		
	Elektricitet	68.520	71
	Varme	77.991	43
	Vand fra vandværk.....	5.255	3
	Vandafgifter og kloak.....	31.925	14
	Forsikringer	46.216	54
3	Vedligeholdelse/småreparationer	34.202	101
4	Småanskaffelser	56.507	38
5	Øvrige anskaffelser	71.567	107
	Vedligeholdelse/abonnementer	53.979	33
	Renovation/renholdelse	27.525	28
	Rengøringsartikler.....	43.821	35
	Lokaleomkostninger i alt.....	<u>517.508</u>	<u>527</u>
	Grønne omkostninger:		
	Vedligeholdelse af materiel.....	34.391	3
	Materielanskaffelser	6.093	109
	Småanskaffelser	5.592	10
	Idrætsudstyr	0	15
	Fremmed bistand	21.502	28
	Diverse udgifter	23.901	7
	Grønne omkostninger i alt.....	<u>91.479</u>	<u>172</u>
	Resultat før afskrivninger og finansiering.....	-173.761	412
	Afskrivninger		
	Indretning og inventar	-57.118	-57
	Resultat før finansiering	-230.879	355

Resultatopgørelse for 2008

	2008	2007 (t.kr.)
Finansiering		
Finansieringsindtægter		
Pengeinstitutter	31.738	33
Finansieringsomkostninger		
Provisioner og gebyrer.....	-305	-1
6 Lokale- og Anlægsfonden	<u>0</u>	<u>-250</u>
Resultat af ordinær drift	<u>-199.446</u>	<u>137</u>
Ekstraordinær drift		
6 Ekstraordinær indtægt.....	5.198.494	3
Øvrige ekstraordinære omkostninger.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat af ekstraordinær drift.....	<u>5.198.494</u>	<u>3</u>
 ÅRETS RESULTAT	 <u>4.999.048</u>	 <u>140</u>
 Der disponeres således:		
Bunden kapital	5.198.494	0
Fri kapital.....	<u>-199.446</u>	<u>140</u>
 Disponering i alt.....	 <u>4.999.048</u>	 <u>140</u>

Balance pr. 31. december 2008

		2008	2007 (t.kr.)
AKTIVER			
	Bygninger		
7	Bygninger	16.283.004	16.283
7	Inventar	<u>171.351</u>	<u>228</u>
	Bygninger i alt.....	<u>16.454.355</u>	<u>16.511</u>
	Varebeholdninger		
8	Varelager	<u>33.559</u>	<u>0</u>
	varebeholdninger i alt.....	<u>33.559</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender, kunder.....	139.781	79
	Diverse tilgodehavender	64.739	127
10	Tilgodehavende moms	<u>41.883</u>	<u>50</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>246.403</u>	<u>256</u>
	Likvide beholdninger		
	Kassebeholdning, café	1.745	0
	Lokalbanken 440697-6 aftale	212.827	436
	Lokalbanken 735447-0 kasse	<u>2.028</u>	<u>2</u>
	Likvide beholdninger i alt.....	<u>216.600</u>	<u>438</u>
	Aktiver i alt	<u>16.950.917</u>	<u>17.205</u>

Balance pr. 31. december 2008

	2008	2007 (t.kr.)
PASSIVER		
Egenkapital		
Fri egenkapital		
Saldo primo.....	360.936	410
Regulering(afskrivning inventar)	57.118	-189
Årets tilgang.....	<u>-199.446</u>	<u>140</u>
Fri egenkapital i alt	<u>218.608</u>	<u>361</u>
Bunden egenkapital		
Friværdi bygninger	<u>16.454.355</u>	<u>11.313</u>
Bunden egenkapital i alt	<u>16.454.355</u>	<u>11.313</u>
Egenkapital i alt	<u>16.672.963</u>	<u>11.674</u>
Langfristet gæld		
Lokale & Anlægsfonden.....	<u>0</u>	<u>5.198</u>
Langfristet gæld i alt.....	<u>0</u>	<u>5.198</u>
Kortfristet gæld		
Deposita	0	5
Omkostningskreditorer	74.795	140
Skyldig A-skat	35.780	28
Skyldig ATP	2.958	3
Skyldige feriepenge	9.566	3
Feriepengeforpligtelse.....	122.265	116
Anden kortfristet gæld	<u>32.590</u>	<u>38</u>
Kortfristet gæld i alt.....	<u>277.954</u>	<u>333</u>
Passiver i alt	<u>16.950.917</u>	<u>17.205</u>

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Bestyrelsen har behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2008
Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Uvelse i marts 2009

Bestyrelsen:

Peter Frederiksen
formand

Leif Thøstesen
næstformand

Ove Nielsen
kasserer

Torben Swensson

Peder Bisgaard

Bent Nielsen

Noter

		2008	2007 (t.kr)
1	Lejeindtægter, sal:		
	Lejeindtægt kommunen	1.315.475	1.740
	Lejeindtægt kommunen, korrigeret L&A lån	0	-496
	Lejeindtægt eget salg	130.250	170
	Reservationsgebyr.....	2.400	7
	Lejeindtægt, sal i alt	<u>1.448.125</u>	<u>1.421</u>
2	Cafévirksomhed		
	Udlejning køkken.	19.712	
	Salg mad & drikke.....	152.278	
	Salg automater.....	11.408	
	Leverandørbonus	3.940	
	Vareforbrug madvarer	-75.608	
	Vareforbrug drikkevarer.....	-59.643	
	Variabel personale café.....	-38.130	
	Cafévirksomhed i alt	<u>13.957</u>	<u>42</u>
3	Vedligeholdelse/småreparationer:		
	Trådhegn boldbane: materialer til reparation ...	3.086	
	Gulvvaskemaskine: vaskemotor tank m.v.	12.927	
	Kloak: TV-inspektion efter mistanke om rotter..	4.908	
	Brusesystemer: reservedele (touch m.v.)	7.600	
	Køl/frys: rep. af køle- og frostskaab.....	4.902	
	Andet netto	779	
	Vedligeholdelse/småreparationer i alt.....	<u>34.202</u>	<u>101</u>
4	Småanskaffelser:		
	A/V: erstat projektor + pære.....	9.814	
	A/V: brugt receiver/forstærker	1.600	
	A/V: 32" fladskærm farve TV.....	2.599	
	Værktøj: Dewalt boremaskine.....	2.695	
	Udstyr: kombinationsstige.....	3.104	
	Udstyr: 7 stk. smalle depot skabe	5.366	
	Udstyr: 6 stk. stål skraldespande til salen	5.760	
	Låsesystem: ekstra nøgler og hængelåse.....	5.050	
	Rengøring: ekstra rengøringsvogn.....	2.058	
	Køkken: service/bestik supplement	3.895	
	Udendørs: partner motorplæneklipper	2.399	
	Andet	12.167	
	Småanskaffelser i alt	<u>56.507</u>	<u>38</u>
5	Øvrige anskaffelser:		
	Alarm: udvidelse af alarmanlæg.....	9.530	
	A/V: montering m.v. projektor sal.....	16.710	
	Udendørs: flagstænger og flag.....	10.027	
	Udstyr: hjertestarter	16.418	
	Udstyr: kaffeautomat + opsætning.....	21.076	
	Andet	-2.194	
	Øvrige anskaffelser i alt	<u>71.567</u>	<u>107</u>

Noter

		2008	2007 (t.kr)
6	Finansieringsomkostninger:		
	Lån Lokale- og Anlægsfonden	0	250
	Indfriet inkl. renter pr. 1. marts 2008		
	Finansieringsomkostninger i alt.....	0	250
6	Ekstraordinær indtægt:		
	Lån indfriet af Hillerød kommune	5.198.494	
	Opsigelig lejeaftale og nedsættelse af årligt lejeløb med kr. 496.000 indtil 2012		
	Ekstraordinær indtægt i alt	5.198.494	3
7	Bygninger:		
	Saldo primo.....	16.283.004	
	Bygninger i alt.....	16.283.004	16.283
	Inventar:		
	Saldo primo.....	228.469	
	Årets afskrivning.....	-57.118	
	Inventar i alt.....	171.351	228
	Bygninger og inventar i alt.....	16.454.355	16.511
8	Varelager:		
	Cafévirksomhed	33.559	
	Varelager i alt	33.559	0
9	Øvrige materielle aktiver:		
	Automobil:		
	Brugt varebil, købesum kr. 71.180, Citroen Picasso van 2003, anskaffet 08.12.06, er straksafskrevet.		
	Trailer:		
	Brugt trailer, købesum kr. 8.455, anskaffet 22.12.06, er straksafskrevet		
	Græsklipper:		
	Brugt græsklipper, købesum kr. 100.000, Ransomes cylinderklipper (5 klippeenheder) anskaffet 01.04.07, er straksafskrevet.		
	Auditorie projektor (storskærm sal):		
	ASK model 450, købesum inkl. montering kr. 50.000, anskaffet 25.09.07, er straksafskrevet.		
	Hjertestarter:		
	Powerheart AED G3, købesum 15.800, anskaffet 20.10.08, er straksafskrevet.		

Noter

		2008	2007 (t.kr)
10	Tilgodehavende moms:		
	Salgsmoms	490.006	
	Købsmoms	-235.347	
	El-afgift	-44.353	
	Vandafgift	-5.120	
	Afregnet moms	-247.069	
	Angivet 4. kvartal 2008.....	-41.883	-51
	Regulering købsmoms	0	1
	Regulering vandafgift	0	0
	Regulering salgsmoms	0	0
	Tilgodehavende moms i alt	-41.883	-50

Likviditetsoversigt pr. 31. december 2008

Tilgodehavende hos kunder	139.781
Diverse tilgodehavender	64.739
Tilgodehavende moms	41.883
Kassen	1.745
Lokalbanken 440697-6	212.827
Lokalbanken 735447-0	<u>2.028</u>
	463.003
Diverse gældsposter:	
Kortfristet gæld	<u>-277.954</u>
Disponibel likviditet pr. 31. december 2008.	<u>185.049</u>