

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Budget

1. januar - 31. december 2024



Svømmeklubben KVİK Kastrup

CVR.nr. 20 58 35 17

Røllikevej 4
2770 Kastrup



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	2
Ledelsesberetning	3-4
Ledespåtegning	5
Revisorerklæring	6
Resultatopgørelse 2023 og budget 2024	7
Balance	8
Noter	9-10

Ledelsesberetning

Foreningens formål

Foreningens formål er at udbrede kendskabet til svømning, vandpolo og triatlon, på såvel bredde- som eliteplan.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på 1.116 t.kr. (2022: underskud på 641 t. kr.) Foreningens balance pr. 31. december 2024 udviser en positiv egenkapital på 578 t.kr., idet årets overskud har reetableret foreningens egenkapital, som har været negativt påvirket af underskud i 2021 og 2022.

Foreningens ledelse indarbejdede en række besparelser i budgettet for 2023, hvormed en række aktiviteter er gennemført under skyldig hensyntagen til reduceret budget. Desuden har der været gennemført en midlertidig reduktion af lønomkostninger, som løbende vil blive justeret under hensyntagen til foreningens økonomi og aktivitetsniveau.

Foreningens administrative ledelse er styrket med ansættelse af ny Breddechef i andet halvår af 2023, således at foreningens aktiviteter kan gennemføres på tilfredsstillende vis i forhold til strategi og ønsket kvalitet.

Årets resultat er tilfredsstillende og positivt påvirket af ikke-budgetterede indtægter fra fonde og foreninger, samt lønbesparelser i forhold til budget.

Klubben oplevede betydelig medlemsafgang i 2023 som følge af lukningen af Pilegårdsbadet. Med udgangen af 2023 havde foreningen i omegnen af 2.000 medlemmer, hvilket står i kontrast til medlemstallet pr. 31. december 2022, hvor klubben havde i omegnen af 2.600 medlemmer. Det har således medført, at der nu er betydelige ventelister.

Medlemssammensætning

Tårnby Kommunes Folkeoplysningsudvalg bevilger hvert år et tilskud til Svømmeklubben KVIK Kastrup. Bevillingen tager udgangspunkt i medlemstallet pr. 1. oktober i året før bevillingsåret. Der bevilges tilskud til medlemmer under 25 år. Desuden er der vedtaget nye regler for medlemstilskud for 2025, som medfører differentieret tilskud for medlemmer, således at der modtages reduceret tilskud for medlemmer med bopæl uden for Tårnby Kommune. Fritids- og Kulturforvaltningen har indskærpet overfor foreningen, at medlemssammensætningen, set fra kommunes perspektiv, er uacceptabel, idet flere end 50% af medlemmerne har bopæl uden for Tårnby Kommune. Vi er således blevet pålagt at tage initiativer til at ændre medlemssammensætningen, således at flertallet af medlemmer har bopæl i Tårnby Kommune.

Reduktionen i medlemstal og differentieret tilskudssats vil have betydelige negative konsekvenser for kontingentindtægter såvel som tilskud i 2025.

Ledelsesberetning, fortsat

Indtægter

Kontingentindtægter fra medlemmer udgjorde 6.822 t. kr. (2022: 6.878 t. kr.) Tilskud fra Tårnby Kommune udgjorde 1.256 t.kr. (2022: 1.346 t. kr.). Indtægter fra events indgik i 2022 netto under afdelingsrelaterede indtægter og udgifter, men androg i 2023 917 t. kr. og er i det væsentligste henførbart til afholdelse af foreningens succesfulde svømmecamps.

Indtægter og tilskud fra fonde var ikke budgetteret for 2023, da der er betydelig usikkerhed om opnåelse heraf. I det omfang, at de enkelte afdelinger formår at få bevilget tilskud eller skabe indtægter fra diverse aktiviteter, vil disse indtægter i det væsentligste blive anvendt til gennemførelse af aktiviteter i de pågældende afdelinger.

Udgifter

De samlede fællesudgifter før finansielle omkostninger udgjorde 7.074 t. kr. i 2023 (2022: 8.229 t.kr.) Udviklingen i de afholdte udgifter for 2023 følger i det væsentlige budgettet om end der er opnået en større besparelse på lønomkostninger end forventet.

Forventninger til 2024

Klubbens aktiviteter i 2024 vil fortsat være præget af at skabe så meget kvalitet som muligt inden for rammerne af den givne vandtid og økonomi.

Foreningens omkostningsniveau er i 2023 reduceret i betydelig grad. Foreningen har en mindre robust struktur efter lukningen af Pilegårdsbadet og ustabil drift af Korsvejsbadet. Der vil løbende ske tilpasning inden for foreningens økonomiske rammer. Konkurrenceafdelingen såvel som svømmeskolen, Polo- og Triafdelingerne fik i 2023 reduceret deres budgetter. I 2024 vil der fortsat blive stillet betydelige krav til afdelingernes indtægtsskabende aktiviteter ligesom den forøgede egenbetaling af aktiviteter fastholdes uændret.

Kontingentsatser

Kvaliteten i svømmeundervisningen er ledelsens øverste prioritet og skal fastholdes og udbygges. Høj kvalitet i foreningens svømmeundervisning er en yderst væsentlig parameter, når foreningens fremtidige talentmasse skal udvikles.

Det er ledelsens forventning, at der først i 2025 vil ske en inflationsregulering af kontingentsatserne, mens der løbende vil ske en tilpasning af størrelsen af egenbetalinger til forskellige aktiviteter.

Det er ledelsens vurdering, at klubben via fortsat stram budgetstyring kan fastholde den reetablerede egenkapital, som vurderes nødvendig under hensyntagen til de usikkerheder, som foreningen ser ind i for de kommende år.

Ledelsepåtegning

Ledelsen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2023 for Svømmeklubben KVIK Kastrup.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabskik og foreningens vedtægter.

Ledelsen og bestyrelsen anser den valgte regnskabspraksis som hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023, samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Kastrup, den 13. marts 2024

Ledelse


Bente Härstedt (Mar 14, 2024 16:08 GMT+1)

Bente Härstedt
Administrationsansvarlig

Bestyrelse


Jan Urban Hansen (Mar 14, 2024 17:50 GMT+1)

Jan Urban Hansen
Formand


Sonny Englund (Mar 14, 2024 22:27 GMT+1)

Sonny Englund
Næstformand


Daniel Bøjesen (Mar 16, 2024 16:00 GMT+1)

Daniel Bøjesen
Bestyrelsesmedlem


Max Damborg (Mar 14, 2024 16:05 GMT+1)

Max Damborg
Kasserer


Mette Toftdahl (Mar 14, 2024 20:59 GMT+1)

Mette Toftdahl
Sekretær

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til bestyrelsen i "Svømmeklubben KVIK Kastrup"

Vi har ydet assistance med opstillingen af årsregnskabet for Svømmeklubben KVIK Kastrup for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 på grundlag af klubbens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellebæk, den 13. marts 2024

Revisionsfirmaet Søren Askly ApS

Registreret Revisionsanpartsselskab



Søren Askly (Mar 14, 2024 20:27 GMT+1)

Søren Askly

Registreret Revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

	Note	Regnskab 2023	Budget 2023	Afvigelse 2023	Regnskab 2022	Budget 2024
INDTÆGTER						
Kontingent		6.822.098	6.192.000	630.098	6.878.302	6.693.000
Events		917.344	779.000	138.344	-	797.000
Kontingentindtægter i alt		7.739.442	6.971.000	768.442	6.878.302	7.490.000
Tilskud Tårnby Kommune		1.256.472	1.256.000	472	1.345.958	900.000
Tilskud Parasport		23.946	0	23.946	42.525	0
Tilskud fonde m.v.		282.227	0	282.227	77.500	0
Tilskud i alt		1.562.645	1.256.000	306.645	1.465.983	900.000
Konkurrenceafdelingen		-586.141	-300.000	-286.141	-599.569	-500.000
Vandpoloafdelingen		-40.098	-32.000	-8.098	-289.120	-55.000
Svømmeskolen		-327.789	-290.000	-37.789	264.029	-290.000
Triathlonafdelingen		-37.097	-30.000	-7.097	-65.596	-55.000
KVIK Erhvervsklub / sponsor		0	0	0	-5.000	0
Den Klorfri		51.818	0	51.818	-51.415	0
Floorball, baby, gravid & efterfødsel		-11.364	0	-11.364	-7.369	0
Øvrige indtægter & udgifter		-144.375	0	-144.375	33.261	0
Afdelingsrelaterede indtægter/udgifter (netto) i alt		-1.095.046	-652.000	-443.046	-720.777	-900.000
Lønoms-kostninger inkl. lønkompensation	1	-6.147.776	-6.691.000	543.224	-7.152.196	-6.508.000
Øvrige personaleudgifter	2	-141.171	-180.000	38.829	-237.267	-200.000
Marketingsomkostninger		0	0	0	0	
Administrationsomkostninger	3	-784.819	-600.000	-184.819	-839.153	-600.000
Fællesudgifter i alt		-7.073.767	-7.471.000	397.233	-8.228.616	-7.308.000
Resultat før finansielle indtægter og udgifter		1.133.273	104.000	1.029.273	-605.109	182.000
Finansielle indtægter og udgifter						
Diverse gebyrer		-16.647	-66.000	49.353	-35.693	-66.000
Finansielle indtægter og udgifter i alt		-16.647	-66.000	49.353	-35.693	-66.000
DRIFTSRESULTAT		1.116.626	38.000	1.078.626	-640.802	116.000
Resultatdisponering:						
Overført til egenkapitalen		1.116.626			-640.802	
Resultatdisponering i alt:		1.116.626			-640.802	

Balance pr. 31. december

Aktiver	Note	2023	2022
Likvider AL Bank		13.990	1.293.862
Likvider Nordea		0	1.580.034
Likvider SparNord		4.316.595	0
Kontant Kasse		6.637	16.506
Likvider i alt		4.337.223	2.890.402
Varelager i alt		10.755	18.180
Debitorer		8.080	5.790
Diverse udlæg		2.859	0
Forudbetalte omkostninger		445.246	367.146
Andre tilgodehavender	4	136.102	136.102
Tilgodehavender i alt		592.287	509.037
Aktiver i alt		4.940.264	3.417.619
Passiver			
Egenkapital 1/1		-538.263	66.942
Periodens resultat		1.116.626	-640.802
Overført fra reservefond		0	35.598
Overført fra hensættelser		0	0
Formue 31/12		578.364	-538.261
Hensatte forpligtelser i alt	5	105.519	95.556
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	0
Anden gæld	6	1.093.044	989.875
Skyldigt kontingent (forudbetalt fra medlemmer)		3.163.338	2.870.449
Kortfristet gæld i alt		4.256.381	3.860.324
Passiver i alt		4.940.264	3.417.619

Noter til regnskabet

	<u>Regnskab 2023</u>	<u>Regnskab 2022</u>
Note 1 Lønomsstninger		
Lønuuiffier inkl feripenge	6.172.947	7.467.820
Barselsrefusion	-25.171	-152.985
Lønkompensation	0	-162.639
Lønuuiffier i alt	<u>6.147.776</u>	<u>7.152.196</u>

Note 2 Øvrige personaleuuiiffier

AER, ATP, barsel, dataløn, pensionsbidrag etc.	127.052	154.432
Diverse personaleuuiiffier	1.620	38.092
Kurser og uuuannelse	12.499	44.744
Øvrige personaleuuiiffier i alt	<u>141.171</u>	<u>237.267</u>

Note 3 Administrationsomkostninger

Kontingenter andre organisationer	48.350	54.339
Kontorartikler og papir	26.379	36.962
Diverse IT, internet og regnskabsprogrammer	136.514	133.136
Forsikringer & licens	3.528	3.081
Drift kopimaskine	46.203	47.313
Reparation, vedligeholdelse & småanskaffelser	86.777	9.437
Telefon og internet	42.031	48.391
Porto og PBS vedr. kontingentopkrævninger	60.401	69.636
Møder og diverse arrangementer	150.000	829
Gaver, repræsentation & julefrokost for medarbejdere	41.559	8.357
Diverse omkostninger	32.710	229.475
Revisionshonorar	8.500	6.000
Bogholderi og regnskabsassistance	62.366	136.252
Løngebyrer	39.502	38.025
Kørselsuodtgørelse	0	2.921
Tab på debitorer	0	15.000
Administrationsomkostninger i alt	<u>784.819</u>	<u>839.153</u>

Noter til regnskabet, fortsat

Note 4 Andre tilgodehavender

	Regnskab 2023	Regnskab 2022
Lønrefusion	136.102	136.102
Andre tilgodehavender i alt	136.102	136.102

Note 5 Hensættelser

	Primo	Bevægelser i året	Ultimo
Triathlonfond	0	0	0
Materialefond	0	0	0
Konkurrenceafdelingen (Svømmerkonto)	95.556	9.963	105.519
Masters	0	0	0
Konkurrenceafdelingen (Elitefond)	0	0	0
Reservefond	0	0	0
Uddannelsesfond	0	0	0
Hensættelser i alt	95.556	9.963	105.519

Note 6 Anden gæld

	Regnskab 2023	Regnskab 2022
Skyldig ATP	12.173	12.722
Skyldig A-Skat / Am Bidrag	159.248	0
Skyldig AUB / AES / Barselsfond mv	60.000	60.000
Skyldig feriepenge, timelønnede	21.076	24.171
Feriepengeforpligtelse, funktionærer	146.922	87.701
Feriepengeforpligtelse, funktionærer (indefrosne)	0	342.142
Diverse skyldige omkostninger	693.625	7.026
Skyldig skattekonto	0	356.113
Skyldig tilskud fra fonde	0	100.000
Anden gæld i alt	1.093.044	989.875










Regnskab_Svømmeklubben_KVIK_Kastrup_2023_Out for signing_v.3


Final Audit Report


2024-03-17


Created:	2024-03-14
By:	Max Damborg (damborgm+1@gmail.com)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAfCiU_jgR-w08GPRkAMN6wULJvbm2_qPu


"Regnskab_Svømmeklubben_KVIK_Kastrup_2023_Out for signing_v.3" History


-  Document created by Max Damborg (damborgm+1@gmail.com)
2024-03-14 - 2:53:50 PM GMT- IP address: 93.162.108.103
-  Document emailed to Søren Askly (askly@askly.dk) for signature
2024-03-14 - 2:53:54 PM GMT
-  Document emailed to Bente Härstedt (bente.harstedt@kvikkastrup.dk) for signature
2024-03-14 - 2:53:55 PM GMT
-  Document emailed to Mette Toftdahl (mettetoft_7@yahoo.com) for signature
2024-03-14 - 2:53:55 PM GMT
-  Document emailed to Daniel Bojsen (daniel.bojsen@kvikkastrup.dk) for signature
2024-03-14 - 2:53:55 PM GMT
-  Document emailed to Jan Urban Hansen (formand@kvikkastrup.dk) for signature
2024-03-14 - 2:53:55 PM GMT
-  Document emailed to Sonny Englund (naestformand@kvikkastrup.dk) for signature
2024-03-14 - 2:53:55 PM GMT
-  Document emailed to Max Damborg (kasserer@kvikkastrup.dk) for signature
2024-03-14 - 2:53:55 PM GMT
-  Email viewed by Max Damborg (kasserer@kvikkastrup.dk)
2024-03-14 - 2:54:02 PM GMT- IP address: 93.162.108.103


 Document e-signed by Max Damborg (kasserer@kvikkastrup.dk)
Signature Date: 2024-03-14 - 3:05:58 PM GMT - Time Source: server- IP address: 93.162.108.103- Signature captured from device with phone number XXXXXX6742


 Email viewed by Bente Härstedt (bente.harstedt@kvikkastrup.dk)
2024-03-14 - 3:07:43 PM GMT- IP address: 188.180.123.10


 Document e-signed by Bente Härstedt (bente.harstedt@kvikkastrup.dk)
Signature Date: 2024-03-14 - 3:08:41 PM GMT - Time Source: server- IP address: 188.180.123.10


 Email viewed by Jan Urban Hansen (formand@kvikkastrup.dk)
2024-03-14 - 4:48:25 PM GMT- IP address: 188.182.240.238


 Document e-signed by Jan Urban Hansen (formand@kvikkastrup.dk)
Signature Date: 2024-03-14 - 4:50:02 PM GMT - Time Source: server- IP address: 188.182.240.238


 Email viewed by Mette Toftdahl (mettetoft_7@yahoo.com)
2024-03-14 - 7:59:11 PM GMT- IP address: 87.248.115.16


 Document e-signed by Mette Toftdahl (mettetoft_7@yahoo.com)
Signature Date: 2024-03-14 - 7:59:34 PM GMT - Time Source: server- IP address: 87.61.132.78


 Email viewed by Daniel Bojsen (daniel.bojsen@kvikkastrup.dk)
2024-03-16 - 2:59:47 PM GMT- IP address: 185.185.96.33


 Document e-signed by Daniel Bojsen (daniel.bojsen@kvikkastrup.dk)
Signature Date: 2024-03-16 - 3:00:52 PM GMT - Time Source: server- IP address: 185.185.96.33

 Email viewed by Søren Askly (askly@askly.dk)
2024-03-16 - 7:22:04 PM GMT- IP address: 130.185.140.26

 Document e-signed by Søren Askly (askly@askly.dk)
Signature Date: 2024-03-16 - 7:27:31 PM GMT - Time Source: server- IP address: 130.185.140.26

 Email viewed by Sonny Englund (naestformand@kvikkastrup.dk)
2024-03-17 - 9:17:30 PM GMT- IP address: 93.178.173.252

 Document e-signed by Sonny Englund (naestformand@kvikkastrup.dk)
Signature Date: 2024-03-17 - 9:27:09 PM GMT - Time Source: server- IP address: 93.178.173.252

 Agreement completed.
2024-03-17 - 9:27:09 PM GMT