

Bakkeskolehallen S/I

Brøndumvej 56, Salling

9670 Løgstør

Årsrapport 2018

CVR nr. 31 72 89 83

Hallens 38. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på Bakkeskolehallens
ordinære generalforsamling, den 19. marts 2019



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
De generalforsamlingsvalgte revisorers påtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5
 Virksomhedsoplysninger	
Virksomhedsoplysninger	7
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance, aktiver.....	10
Balance, passiver.....	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for Bakkeskolehallen S/I.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af institutionens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Hallens cafeteria anvendes ikke til kommercielle aktiviteter, men blot i foreningsmæssigt øjemed. Selve hallen har været udlejet til kommercielle aktiviteter, hvilket fremgår særskilt af resultatopgørelsen.

Bestyrelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndum, den 19. marts 2019


Bestyrelse



Gunnar Jensen
(formand)



Finn Svenstrup
(næstformand)



Niki Kristensen
(kasserer)



Anton Jacobsen
(sekretær)



Martin Steen-Hansen



Leif Holm Nielsen

De generalforsamlingsvalgte revisorerers påtegning

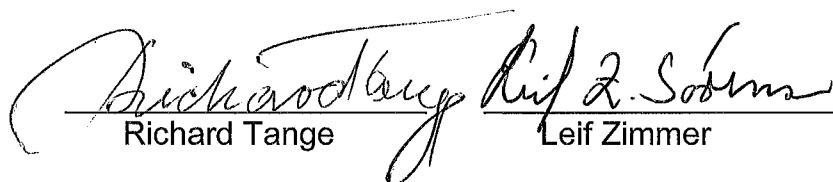
Som generalforsamlingsvalgte revisorer har vi revideret det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2018 for Bakkeskolehallen S/I.

Vor udførte revision har omfattet følgende:

Vi har kontrolleret, at indestående og gæld i pengeinstitut ifølge regnskabet stemmer overens med de udsendte årsopgørelser.

Vi har stikprøvevis foretaget revision af indtægter og udgifter og herunder kontrolleret, at bogføringen er i overensstemmelse med de udvalgte bilag.

Brøndum, den 19. marts 2019


Richard Tange Leif Zimmer

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til bestyrelsen i Bakkeskolehallen S/I

Vi har udført review af årsregnskabet for Bakkeskolehallen S/I for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ejerens ansvar for årsregnskabet

Virksomhedens ejer har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ejeren har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ejeren anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et årsregnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ejeren og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

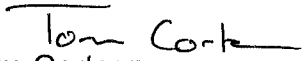
Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Løgstør, den 14. februar 2019

Danrevi Løgstør
Godkendt revisionsinteressentskab
CVR-nr. 10 01 96 99


Tom Cortsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 40065

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed	Bakkeskolehallen S/I Brøndumvej 56, Salling 9670 Løgstør CVR nr. 31 72 89 83 Stiftet 1981 Hjemstedskommune: Vesthimmerland Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Væsentligste aktiviteter	Institutionens hovedformål er udlejning af hallen til Vesthimmerland kommunes beboere og disses foreninger samt at hallen stilles til rådighed for Bakkeskolen til sports- og fritidsaktiviteter samt til kulturelle arrangementer i øvrigt.
Bestyrelse	Gunnar Jensen, formand Finn Svenstrup, næstformand Niki Kristensen, kasserer Anton Jacobsen, sekretær Martin Steen-Hansen Leif Holm Nielsen
Halinspektør	Axel Holger Pedersen
Ejerforhold	Selvejende institution
Revision	Danrevi Løgstør Godkendt revisionsinteressentskab Østerbrogade 19 9670 Løgstør
Pengeinstitut	Danske Andelskassers Bank A/S Adelgade 30 B 9500 Hobro

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Bakkeskolehallen S/I for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C, samt institutionens vedtægter. Undtaget er dog materielle anlægsaktiver – se nedenfor.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Balancen:

Materielle anlægsaktiver

Bygninger og inventar er optaget til anskaffelsessum.

De foretagne afskrivninger på bygninger og inventar svarer til erlagte afdrag på faste lån.

Tilgodehavender

Vi optager tilgodehavender til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer. Der er ikke i indeværende år henlagt til forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til den nominelle værdi på balancedagen.

Feriepengeforpligtelse

Forpligtelse afsættes med 12% af den ferieberettigede løn for de på statusdagen ansatte funktionærer med ret til ferie med løn.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2018

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.	<u>Note</u>
Indtægter			
Halleje	111.598	120.759	
Udlejning til private formål – kommerciel akt.	9.345	5.600	
Udlejning parkeringsplads	0	3.000	
Leje af jord	2.000	2.000	
Halleje øvrig Idræt	<u>17.402</u>	<u>0</u>	
I alt	<u>140.345</u>	<u>131.359</u>	
 Udgifter			
Lønninger m.v.	289.576	298.598	1)
Varme	55.979	34.312	
Elektricitet	22.977	14.141	
Vask og renholdelse	3.761	7.523	
Administrationsomkostninger	29.328	32.854	2)
Vedligeholdelse, maskiner og inventar	5.996	8.857	
Mindre nyanskaffelser	5.121	6.424	
Hallens drift	156.129	100.780	3)
Renteudgifter og låneomkostninger	<u>6.895</u>	<u>36.391</u>	
I alt	<u>575.762</u>	<u>539.880</u>	
 Resultat før afskrivninger og henlæggelser ..	-435.417	-408.521	
Afskrivninger:			
Erlagte ordinære afdrag på faste lån	<u>-42.777</u>	<u>-30.366</u>	4)
Resultat før henlæggelser og tilskud	-478.194	-438.887	
Driftstilskud, Vesthimmerlands Kommune	<u>479.604</u>	<u>466.828</u>	
Årets resultat	1.410	27.941	
	=====	=====	

Balance pr. 31. december

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.	<u>Note</u>
Aktiver			
Inventarkonto	156.456	156.456	4)
Bakkeskolehallen, anskaffelsessum.....	<u>4.768.829</u>	<u>4.768.829</u>	4)
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.925.285</u>	<u>4.925.285</u>	
Beholdning af omkostningsvarer	4.000	4.000	
Tilgodehavende halleje m.m.	20.297	12.076	
Danske Andelskassers Bank 5000320.....	131.859	128.567	
Periodeafgrænsningsposter	<u>12.105</u>	<u>12.035</u>	
Omsætningsaktiver i alt.....	<u>168.261</u>	<u>156.678</u>	
Aktiver i alt	<u>5.093.546</u> =====	<u>5.081.963</u> =====	
Passiver			
Egenkapital			
Afskrivningskonto	801.358	758.581	4)
Overført resultat, tidligere år.....	-2.113		
Overført resultat, indeværende år	<u>1.410</u>	<u>-2.113</u>	
Egenkapital incl. afskrivninger i alt	<u>800.455</u>	<u>756.468</u>	
Pantebrev, Vesthimmerlands Kommune.....	3.516.609	3.516.609	
Danske Andelskassers Bank, pantebrev.....	0	0	
Kommunekredit	<u>597.644</u>	<u>640.421</u>	
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.114.253</u>	<u>4.157.030</u>	
Kreditorer	4.834	0	
Skyldig ATP.....	852	0	
Skyldig A-skat/AM-bidrag	10.600	10.683	
Skyldig telefongodtgørelse o.l.	600	600	
Feriepengeforpligtelse	30.240	30.240	
Skyldige omkostninger	3.413	1.241	
Afsat revisorhonorar.....	6.000	6.000	
Forudmodtaget tilskud.....	<u>122.299</u>	<u>119.701</u>	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>178.838</u>	<u>168.465</u>	
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.293.091</u>	<u>4.325.495</u>	
Passiver i alt	<u>5.093.546</u> =====	<u>5.081.963</u> =====	
Sikkerhedsstillelser			5)
Eventualforpligtelser.....			6)

Noter

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Note 1 Lønninger m.v.		
Halinspektør	280.743	279.497
Telefongodtgørelse o.l.	600	600
Feriepengeforpligtelse, primo	-30.240	-16.900
Feriepengeforpligtelse, ultimo	30.240	30.240
ATP-bidrag	3.408	3.408
Andre bidrag.....	<u>4.825</u>	<u>1.753</u>
	289.576	298.598
	=====	=====

Note 2 Administrationsomkostninger

Abonnement, TV licens m.m.	400	1.599
Annoncering	325	840
Telefon og bredbånd	2.747	3.159
Forsikringer	8.870	9.471
Forsikringsadministrator	0	0
Kontingenter/Konsulent.....	600	600
Regnskabsassistance	12.938	12.125
Edb-udgifter.....	300	275
Bestyrelsesudgifter, møder o.l.....	3.023	4.500
Kontorhold.....	<u>125</u>	<u>285</u>
	29.328	32.854
	=====	=====

Note 3 Hallens drift

Ejendomsskatter/renovation.....	1.557	1.561
Vandafgift	1.933	3.009
Forbrugsafgift	4.806	8.598
Forsikringer	24.142	24.080
Videoovervågning.....	4.000	5.712
Vedligeholdelse	184.868	96.029
Indgået skadeserstatning	0	-18.209
Tilskud plantningsfond	0	-2.500
Tilskud bygningsvedligeholdelse	<u>-65.177</u>	<u>-17.500</u>
	156.129	100.780
	=====	=====

Noter2018
kr.**Note 4 Bakkeskolehallen**

<u>Anlægsoversigt</u>	<u>Inventar</u>	<u>Bygning</u>	<u>I alt</u>
Samlet anskaffelsessum	156.456	4.768.829	4.925.285
Årets tilgang	0	0	0
Overført fra henlæggelser	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum i alt.....	<u>156.456</u>	<u>4.768.829</u>	<u>4.925.285</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2018			758.581
Afskrivninger i 2018.....			<u>42.777</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2018			<u>801.358</u>
Bogført værdi.....			4.123.927 =====

Ejendommens kontantværdi udgør iflg. seneste offentliggjorte ejendomsværdi kr. 3.850.000, heraf grundværdi kr. 68.900.

Note 5 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med Danske Andelskassers Bank er der udstedt:

- 1) Ejerpantebrev på 500 tkr. med pant i institutionens ejendom matr. nr. 3F Brøndum Skarp Salling.
- 2) Kaution på 640 tkr. stillet af Vesthimmerlands Kommune.

Note 6 Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke institutionen eventualforpligtelser, ud over feriepengeforpligtelsen.