

Administrationen og revisionsudvalgets kommentarer til årsrapporten for 2015

Revisionsudvalget har i årets løb foretaget en kritisk gennemgang af forbundets udgifts- og tilskudsbilag. Under henvisning til Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om regnskab og revision for tilskudsmottagere under Kulturministeriets ressort, som modtager tilskud i henhold til lov om visse spil, lotterier og væddemål, har administrationen og revisionsudvalget følgende bemærkninger til årsrapporten for 2015:

Resultatopgørelsen

Indtægter:

Der er modtaget 39.306 t.kr. i udlodningsmidler, hvilket er 1.908 t.kr. mindre end budgetteret. Ledelsen har reduceret udgifter i det oprindelige budget, således at målsætningerne i videst muligt omfang kunne effektueres, da man var bekendt med nævnte nedgang i indtægterne.

Først på året, har det været et behov for træk på kassekrediten, inden aconto beløb fra udlodningsmidlerne kom, hvilket gør, at der er et merforbrug på renteudgifterne i forhold til budget med 95 t.kr. Årsresultatet i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S udgør et overskud på 39 t.kr.

Udgifter:

Ledelsessekretariatet:

Under nationalt samarbejde er der budgetteret med en andel til Anti Doping Danmark (ADD) på 475 t.kr. Denne post er en del af forklaringen på nedgangen i udlodningsmidlerne, idet beløbet er kanaliseret direkte til ADD uden om Firmaidrætten.

Udlodning, tilskud og service blev omkostningsreduceret fra 6.862 til 6.135 t.kr. i det tilrettede budget. Puljen til erhvervsskoleformål har ikke været benyttet i det ønskede omfang og har bidraget med en yderligere besparelse. Stormøder har samlet givet en besparelse på 375 t.kr. da både formandsmødet og repræsentantskabsmødet er reduceret. Puljen har endvidere dækket et visionsmøde til 101 t.kr., som ikke har været budgetteret. Forenings IT og drift af SuperNova har samlet givet en besparelse på 141 t.kr., hvilket kan tilskrives færre udgifter til programmering og afholdelse af færre workshops end budgetteret.

Ejendommens drift har bidraget med en besparelse på 201 t.kr., grundet færre udgifter til el, vand og varme. Men også en besparelse på rengøringspersonale og pedeludgifterne på 74 t.kr. har en medvirkning.

Kommunikation, Marketing og Salg:

Kommunikation og Marketing:

Under lønrammen har der været besparelse på 394 t.kr., som kan tilskrives færre ansatte end budgetteret. Afdelingen har delvist inddækket sig via freelance konsulenter, men ikke i samme niveau som lønbesparelsen. Markedsføringsudgifterne er flyttet fra Idræts, Motions- og Sundhedsafdelingen og giver derfor en udgift, som ikke har været budgetteret i afdelingen.

Bladet Firmaidræt har opnået en nettobesparelse på 67 t.kr. i forhold til budget, hvilket kan tilskrives et større bladtilskud fra Kulturstyrelsen end forventet på 96 t.kr.

Salg:

Under lønrammen har der været en besparelse på 414 t.kr., da udskiftning og rokering i salgsstaben gav frirum først på året. Lønbesparelsen har dækket de ikke budgetterede udgifter til et phoner bureau i fm. salgsmødebooking etc.

Idræt, Motion og Sundhed:

Lønrammen har givet en besparelse på 725 t.kr., idet der har været budgetteret med flere hænder. Der var afsat 547 t.kr. til udvalgene, men samlede udgifter udviser 292 t.kr., hvilket giver en besparelse på 255 t.kr. Arrangementer har bidraget med 577 t.kr. i forhold til budget. Beløbet skal retteligt reduceres med markedsføring på 762 t.kr., som er flyttet til kommunikationsafdelingen. Dette giver en tilbagegang under arrangementer på 185 t.kr. Dette skyldes primært en tilbagegang i deltagerantallet i Xtreme Mandehørm løbet i Hillerød på 143 t.kr.

Forbundets aktiviteter har udviklet sig forskelligt i året. Sundhedskoncepter og Sundhedscertificering er gået tilbage, men webshop og aktivitetsdage har udviklet sig positivt i året.

Under foreningsafsnittet er der opnået en besparelse på 717 t.kr., hvilket hovedsageligt skyldes en neddrosting på kollegaboldområdet og etablering af baner, hvor der er sparet 675 t.kr.

Indgåelse i partnerskaberne "I Form Til Fremtiden" (partnerskab om sundhed og trivsel på erhvervs-, SOSU- og produktionskoler) samt "Vejen er Sund" (partnerskab om sundhed og trivsel i Kolding kommunes Vej og Park's driftsafdeling og Renovationen) har i året bidraget med en nettoindkomst på 446 t.kr., som hovedsageligt vedrører tilskud fra ministeriet.

Delvis momsrefusion:

Den delvise momsrefusion er faldet med 183 t.kr. i indtægt, da den momspligtige omsætning er faldet i forhold til den budgetterede momspligtige omsætning.

Årets resultat:

Årets resultat udviser et overskud på 2.713 t.kr., imod budgetteret 68 t.kr.

Balancen

Driftsmidler og inventar:

Årets tilgang på driftsmidler og inventar 567 t.kr. kan henføres til udvikling af stævneplanlægningssystemet med 534 t.kr. og udvikling af ny hjemmeside 33 t.kr.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandelen i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S udgør 3.670 t.kr., iflg. særskilt udarbejdet regnskab.

Der er udlånt 1.654 t.kr. i året til foreningerne. Indgåede afdrag og indfrielse udgør 1.443 t.kr. Netto er udlånene steget med 211 t.kr.

Der er ikke fundet belæg for, at ændre i den totale hensættelse til imødegåelse af tab på 3.500 t.kr. Beløbet er opført under henholdsvis udlån og debitorer m.v.

Varebeholdning:

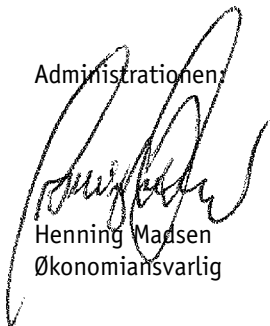
Varebeholdningen er hovedsageligt skridttællere, som er indkøbt til brug for videresalg i de kommende "Tæl Skridt" kampagner.

Omsætningsaktivernes størrelse dækker ikke de kortfristede gældsforpligtelser:

Forbundet er likviditetsmæssigt dækket ind med en forhøjet midlertidig kassekredit i Danske Bank, indtil forbundet modtager aconto fra udlokningsmidlerne.

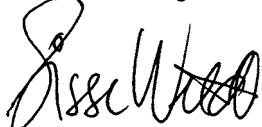
Nyborg, den 4. marts 2016

Administrationen:

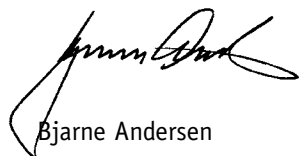


Henning Madsen
Økonomiansvarlig


Revisionsudvalget:



Sisse Wildt
formand



Bjarne Andersen



Svend Mandel Hansen