



Regnskab for 2017

Boldklubben Marienlyst

Indhold

	Side
Årsberetning	3
Bestyrelse	3
Revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse med budget	6
Balance	8

Årsberetning

Årets resultat blev et samlet overskud på kr. 416.704, der fordeler sig således:

		2016 t.kr.
Resultat Boldklubben Marienlyst	Kr. 27.225	- 613
Årets resultat Restaurant Marienlyst ApS	Kr. 440.793	- 350
Årets resultat B. Marienlyst Elitefodbold ApS	Kr. -51.314	- 446
	-----	-----
	Kr. 416.704	- 1.409
	-----	-----

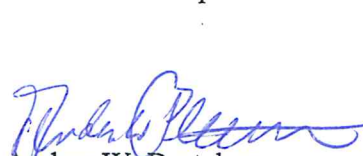
Bestyrelsen forventer for år 2018 et overskud på ca. 100 t.kr. for Boldklubben – et overskud på ca. 200 t.kr. i Restauranten, hvorimod der stadig er udfordringer i Marienlystcentret, som følge af tennisaktivitet. Elite-selskabet vil give et mindre underskud som følge af renteudgifter til Boldklubben Marienlyst.

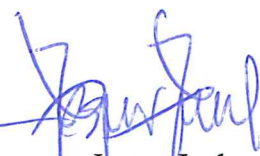
Herudover skal bemærkes, at Odense Kommune har stillet krav om betaling af 3.084 t.kr. for anlæggelse af Kunstgræsbane i forbindelse med opførelsen af tenniscentret. Klubbens bestyrelse er i forhandling omkring kravets størrelse og afvikling heraf. Herudover har Odense Kommune endnu ikke bevilget at dække underskuddet på driften af tennishallerne for 2016 og 2017, som i alt beløber sig til 687 t.kr.

Der henvises i øvrigt til formandens beretning.

Bestyrelse:

Odense d. 30. april 2018


Anders W. Bertelsen
Formand


Jesper Juel


Peter Dallerup
Økonomiansvarlig


Niels Møller Iversen


Søren Rasmussen


Brian Kristensen


Mike Bech

Revisionspåtegning:

Vi har revideret det af ledelsen aflagte regnskab for 2017 for Boldklubben Marienlyst.

Den udførte revision

Revisionen er udført i overensstemmelse med bestemmelserne i Lov bekendtgørelse nr. 1251 af 12. december 2011 om revision af regnskab for tilskud efter Folkeoplysningsloven samt Odense Kommunes tjekskema.

Revisionen har givet anledning til følgende bemærkning omkring usikkerhed for fortsat drift:

Vi skal gøre opmærksom på oplysningerne i årsberetningen omkring det stillede krav fra Odense Kommune på 3.084 t.kr. for anlæggelse af kunstgræsbanen samt den manglende bevilling af underskudsdækning af tennisunderskuddet for 2016 og 2017, hvilket medfører, at likviditeten er forholdsvis stram. Hvis det ikke lykkedes bestyrelsen at få en acceptabel langsigtet afvikling af den eventuelle gæld samt en ordning med kommunen omkring underskudsdækning af den negative tennisdrift vil der være usikkerhed for den fortsatte drift af foreningen, idet det vil medføre et betydeligt likviditetsbehov.

Konklusion:

Det er vor opfattelse, at regnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav.

Odense d. 30. april 2018



Jan Nowak Rasmussen



Lars Hjortebjerg

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Der anvendes primært betalingsprincippet, dog periodiseres indtægter på sponsorer efter kontraktforløb samt kontingent efter opkrævningsperiode.

Træningsture/lejre, stævner, rekvisitter, arrangementer og medlemsblad er nettobeløb.

Balancen

Anpartskapitalen i Restaurant Marienlyst ApS værdiansættes efter restaurantens regnskabsmæssige indre værdi. Restaurantens resultat indtægtsføres i klubbens resultat. Den ikke udloddede del af restaurantens resultat henlægges klubbens egenkapital under overført resultat Restaurant Marienlyst ApS.

Anpartskapitalen i Boldklubben Marienlyst Elitefodbold ApS, er ligeledes værdiansat efter selskabets regnskabsmæssige indre værdi. Selskabets resultat indtægtsføres i klubbens resultat. Den ikke udloddede del af selskabets resultat henlægges klubbens egenkapital under overført resultat Boldklubben Marienlyst Elitefodbold ApS.

Resultatopgørelse 2017

Indtægter	2017	2016	Budget 2018
Kontingenter	928.978	948.463	1.282.650
Medlemstilskud	91.896	93.912	97.000
Entreindtægter	21.708	33.096	21.000
Skoleprojekter Fodbold/Volley/E-Sport	213.950	133.857	30.000
TV og UEFA midler	472.076	171.813	350.000
Øens Hold Cup	182.253	91.602	0
Indendørsstævne	21.342	23.106	20.000
Tilskud Udviklingspuljen	33.000	99.379	0
Sponsorer	531.640	556.455	535.000
BMV Ungdom	57.000	50.000	50.000
Andre indtægter	371.364	262.003	321.000
BMV Ekstra	265.000	300.000	0
Elite Volleyball	30.000	65.000	0
Lotteri	14.000	-18.275	0
Udlodning SKAT	127.278	119.052	40.000
Julekalender	10.000	-792	0
Kunstgræsbane	62.700	78.750	60.000
Renteindtægter	70.954	50.210	36.000
Indtægter i alt	3.505.139	3.057.630	2.842.650

Resultatopgørelse 2017, fortsat

Udgifter	2017	2016	Budget 2018
Holdtilmeldinger	231.392	222.835	205.500
Dommer	232.068	161.747	203.000
Rekvisitter	242.745	335.228	121.500
Forsikring spillere	0	28.250	35.000
Kørsel	104.502	87.174	105.000
Fortæring	188.249	10.830	19.000
Udgifter Generalforsamling	1.430	1.101	1.000
Stævner	18.645	53.765	24.000
Internationale turneringer	39.837	71.239	0
Massør godtgørelse	82.163	15.002	0
Træner godtgørelse	1.016.599	1.206.479	890.550
Læge/Medicin	24.207	13.452	23.000
Kurser	500	64.700	55.000
Hjemmeside	7.740	1.197	5.000
Porto	0	4.825	0
Gebyrer	5.083	7.845	5.000
Præmier + Gaver	1.150	3.709	10.000
Centerydelse	180.000	40.000	180.000
Tøjvask	0	6.500	0
Kontorartikler	0	63.505	5.000
Kontorassistance	6.262	0	0
Sponsorudgifter	105.295	31.927	10.000
Kunstgræsbane	30.030	22.500	236.700
Kontingenter/Abonnementer	71.264	30.317	34.000
Annoncer/plakater/programmer	4.558	87.987	10.000
Medlemsblad	0	20.784	0
Udgifter spillere	824.905	892.460	541.500
Renter	33.233	47.338	20.000
IT Omkostninger	0	70.000	0
Diverse + Bøder	10.590	5.655	10.000
Ekstraordinære udgifter	15.467	62.390	10.000
Udgifter i alt	3.477.914	3.670.740	2.759.750
RESULTAT AF DEN PRIMÆRE DRIFT	27.225	-613.110	82.900

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver	2017	2016
Restaurant Marienlyst ApS	0	0
E-Sport Holding Odense ApS	0	60.000
Computere E-sport	40.000	0
Boldklubben Marienlyst Elitefodbold ApS	0	0
Finansielle/Materielle anlægsaktiver i alt	40.000	60.000
Tilgodehavender	268.276	378.870
Mellemregning Marienlystcenter	69.060	0
Forudbetalinger	7.290	132.081
Gældsbev Boldklubben Marienlyst Elitefodbold ApS	1.237.202	1.000.000
Gældsbev Restaurant Marienlyst ApS	405.600	250.000
Nordfyns Bank kontingent konto	1.070	12.362
Nordfyns Bank, arv efter Otto Bindeballe	0	610.000
Omsætningsaktiver i alt	1.988.498	2.383.313
Aktiver i alt	2.028.498	2.443.313
Passiver		
Overført resultat	-736.151	-123.041
Årets resultat	27.225	-613.110
Arv efter Otto Bindeballe	577.483	0
	-131.443	-736.151
Anpartskapital Restaurant Marienlyst ApS	125.000	125.000
Overført resultat Restaurant Marienlyst ApS	-707.724	-347.915
Årets resultat Restaurant Marienlyst ApS	440.793	-349.809
Anpartskapital Boldklubben Marienlyst Elitefodbold ApS	85.000	85.000
Overført resultat Boldklubben Marienlyst Elitefodbold ApS	-1.363.477	-854.137
Årets resultat Boldklubben Marienlyst Elitefodbold ApS	-51.314	-446.480
Arv efter Otto Bindeballe (Båndlagt)	0	610.000
Egenkapital i alt	-1.603.165	-1.914.492
Værdi Restaurant Marienlyst ApS	141.932	572.724
Værdi Boldklubben Marienlyst Elitefodbold ApS	1.244.791	1.130.607
Mellemregning Center	0	134.400
Mellemregning Marienlyst Elitefodbold ApS	162.623	200.267
Mellemregning Restaurant Marienlyst ApS	245.034	325.490
Hensat til færdiggørelse Kunstgræsbane (lån BMV)	300.000	300.000
Kassekredit Nordfyns Bank	125.890	181.541
Lån BMV	0	265.000
Formodtaget kontingent 2018	340.000	237.115
Moms	124.448	96.537
Periodisering indtægter (sponsorater/skoleprojekt)	118.749	213.500
Skyldige omkostninger	828.196	700.624
Kortfristet gæld i alt	3.631.663	4.357.805
Passiver i alt	2.028.498	2.443.313