



Regnskab for 2018

Boldklubben Marienlyst

Indhold

	Side
Årsberetning	3
Bestyrelse	3
Revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse med budget	6-7
Balance	8

Årsberetning

Årets resultat blev et samlet overskud på kr. 203.512, der fordeler sig således:

		2017
		<u>t.kr.</u>
Resultat Boldklubben Marienlyst	Kr. 237.546	27
Årets resultat Restaurant Marienlyst ApS	Kr. 30.305	441
Årets resultat B. Marienlyst Elitefodbold ApS	Kr. -64.339	- 51
	-----	-----
	Kr. 203.512	417
	-----	-----

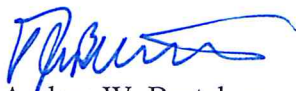
Bestyrelsen forventer for år 2019 et overskud på ca. 200 t.kr. for Boldklubben, et overskud på ca. 100 t.kr. i Restauranten og et underskud i Elite-selskabet på ca. 40 t.kr. I forhold til Marienlystcentrets resultat for 2019, forventer bestyrelsen et overskud på ca. 45 t.kr. Dette skal ses i lyset af, at drift af tenniscentret pr. 30. juni 2018 er overgået til foreningen OTC (Odense Tennis Center).

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 2017 og 2018, som i alt beløber sig til 571 t.kr.

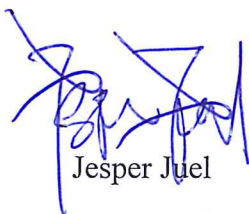
Der henvises i øvrigt til formandens beretning.

Bestyrelse:

Odense d. 1. april 2019



Anders W. Bertelsen
Formand



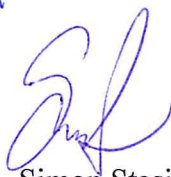
Jesper Juel



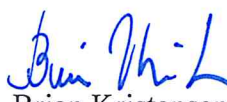
Peter Dallerup



Niels Møller Iversen
Økonomiansvarlig



Simon Stasiak



Brian Kristensen



Mike Bech

Revisionspåtegning:

Vi har revideret det af ledelsen aflagte regnskab for 2018 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 2017 og 2018, 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.

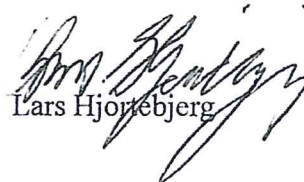
Konklusion:

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

Odense d. 1. april 2019



Jan Nowak Rasmussen



Lars Hjørtelberg

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 2018

Indtægter	2018	2017	Budget 2019
Kontingenter	1.101.650	928.978	1.115.000
Medlemstilskud	93.408	91.896	94.000
Entreindtægter	21.100	21.708	21.000
Skoleprojekter Fodbold/Volley/E-Sport	144.400	246.950	103.000
TV og UEFA midler	243.882	472.076	110.000
Øens Hold Cup og fodboldskole	122.646	182.253	220.000
Indendørsstævne	31.573	21.342	20.000
Sponsorer	457.197	531.640	540.000
BMV Ungdom	90.000	57.000	50.000
Andre indtægter	390.089	371.364	100.000
BMV Ekstra	300.000	265.000	0
Elite Volleyball	20.000	30.000	0
Lotteri	-7.000	14.000	0
Udlodning SKAT	0	127.278	0
Julekalender	0	10.000	0
Kunstgræsbane	109.750	62.700	60.000
Renteindtægter	28.749	70.954	30.000
Indtægter i alt	3.147.444	3.505.139	2.463.000

Resultatopgørelse 2018, fortsat

			Budget
Udgifter	2018	2017	2019
Holdtilmeldinger	193.947	231.392	151.000
Dommer	208.302	232.068	191.000
Rekvisitter	200.961	242.745	153.000
Forsikring spillere	83.550	0	45.000
Kørsel	136.938	104.502	123.000
Fortæring	95.335	188.249	54.000
Udgifter Generalforsamling	1.110	1.430	1.000
Stævner	9.595	18.645	10.000
Internationale turneringer	25.388	39.837	0
Træner/ledere - godtgørelse	807.422	1.098.762	685.000
Læge/Medicin	5.773	24.207	10.000
Kurser	40.450	500	55.000
Hjemmeside	5.150	7.740	0
Tilskud TOQ	15.000	0	15.000
Gebyrer	7.531	5.083	10.000
Præmier + Gaver	5.000	1.150	0
Centerydelse	180.000	180.000	180.000
Småanskaffelser	0	0	20.000
Øvrige administrationsomkostninger	0	6.262	20.000
Sponsorudgifter	17.943	105.295	10.000
Kunstgræsbane	78.644	30.030	75.000
Kontingenter/Abonnementer	40.353	71.264	37.000
Annoncer/plakater/programmer	8.722	4.558	0
Udgifter spillere	712.038	824.905	386.000
Renter og gebyrer	20.009	33.233	20.000
Diverse + Bøder	10.289	10.590	12.000
Ekstraordinære udgifter	450	15.467	0
Udgifter i alt	2.909.899	3.477.914	2.263.000
RESULTAT PRIMÆRE DRIFT	237.546	27.225	200.000

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver	2018	2017
Computere E-sport	20.000	40.000
Materielle anlægsaktiver i alt	20.000	40.000
Tilgodehavender	82.565	268.276
Mellemregning Marienlystcenter	49.124	69.060
Periodiseringer omkostninger	54.922	7.290
Gældsbev Boldklubben Marienlyst Elitefodbold ApS	1.258.853	1.237.202
Gældsbev Restaurant Marienlyst ApS	412.698	405.600
Nordfyns Bank kontingent konto	5	1.070
Omsætningsaktiver i alt	1.858.168	1.988.498
Aktiver i alt	1.878.168	2.028.498

Passiver

Overført resultat	-221.442	-736.151
Årets resultat	237.546	27.225
Arv efter Otto Bindeballe	0	577.483
	<u>16.104</u>	<u>-131.443</u>
Anpartskapital Restaurant Marienlyst ApS	125.000	125.000
Overført resultat Restaurant Marienlyst ApS	-266.932	-707.724
Årets resultat Restaurant Marienlyst ApS	30.305	440.793
Anpartskapital Boldklubben Marienlyst Elitefodbold ApS	80.000	80.000
Overført resultat Boldklubben Marienlyst Elitefodbold ApS	-1.319.791	-1.358.477
Årets resultat Boldklubben Marienlyst Elitefodbold ApS	-64.339	-51.314
Egenkapital i alt	-1.399.653	-1.603.165
Værdi Restaurant Marienlyst ApS	111.627	141.932
Værdi Boldklubben Marienlyst Elitefodbold ApS	1.309.130	1.244.791
Mellemregning Marienlyst Elitefodbold ApS	54.503	162.623
Mellemregning Restaurant Marienlyst ApS	443.395	245.034
Hensat til færdiggørelse Kunstgræsbane (lån BMV)	0	300.000
Hensat til fremtidig vedligehold kunstgræsbaner	57.500	0
Kassekredit Nordfyns Bank	80.195	125.890
Formodtaget kontingent 2018	0	340.000
Skyldig moms	85.429	124.448
Periodisering indtægter og forudbetalinger	202.078	118.749
Skyldige omkostninger	933.965	828.196
Kortfristet gæld i alt	3.277.821	3.631.663
Passiver i alt	1.878.168	2.028.498