
Herlufsholm Idrætscenter

Årsrapport for 2016

CVR-nr. 32 17 08 11



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsens påtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9

Ledelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 2016 for Herlufsholm Idrætscenter.

Regnskabet indeholder efter vor opfattelse alle nødvendige oplysninger til bedømmelse af resultatet af Herlufsholm Idrætscenters drift for regnskabsåret 2016 og den økonomiske stilling pr. 31. december 2016. Der er ikke i den forløbne tid efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som i væsentlig grad påvirker den økonomiske stilling.

Varelager, tilgodehavender og gæld er medtaget i overensstemmelse med de af os udarbejdede fortegnelser og værdiansat som anført under anvendt regnskabspraksis. Der findes ikke yderligere gæld end den i regnskabet medtagne.

Ingen af Herlufsholm Idrætscenters aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold, udover de i regnskabet anførte. Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, veksel-, leasing- eller andre forpligtelser, som ikke fremgår af regnskabet. Der verserer ikke retssager eller andre forhold, herunder erstatningssager, som skønnes at indebære en risiko for Herlufsholm Idrætscenter.

Der er tegnet de i lovgivningen krævede forsikringer, og forsikringsdækningen herudover er foretaget på grundlag af en vurdering af risikoforhold.

Næstved, den 27. april 2017

Centerleder:

Philip Green

Bestyrelsen:

Hans Nikolajsen
formand

Ole Madsen
næstformand

Peter Jørgensen
sekretær

Flemming Hansen
medarbejderrepræsentant

Steen Petersen

Flemming Jørgensen

Helge Adam Møller

Birgit Lund Terp

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Herlufsholm Idrætscenter

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med institutionens vedtægter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har revideret årsregnskabet for Herlufsholm Idrætscenter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at Herlufsholm Idrætscenter som sammenligningstal i resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 har medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2016. Budgettet er godkendt af Næstved Kommune. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke være underlagt revision.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med institutionens vedtægter og anvendt regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen.

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Næstved, den 27. april 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Martin Langhoff Hansen

statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Herlufsholm Idrætscenter for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med vedtægterne og den nedenfor beskrevne regnskabspraksis. Den beskrevne regnskabspraksis er i overensstemmelse med årsregnskabsloven med undtagelse af indregning af ejendom, afskrivning på ejendom samt indregning af forbedringer og værdiændringer på ejendom.

Derudover er opstillingsformen for resultatopgørelse, balance og noter tilpasset Herlufsholm Idrætscenters egne forhold, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke er opstillet i overensstemmelse med årsregnskabslovens skemakrav.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Indtægten resultatføres i takt med, at udlejning finder sted.

Modtagne driftstilskud medregnes i den periode hvortil tilskuddet er givet.

Udgifter

Udgifterne omfatter hovedsagelig lønninger, omkostninger til drift af idrætsanlæg samt administrationsudgifter. Udgifterne indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, udgifterne vedrører.

Balancen

Anlægsaktiver

Ejendomme består af grunde, bygninger, inspektørbolig samt afholdte omkostninger til ombygning af restaurant og måles til kostpris. Med undtagelse af Hal 2, som måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Hal 2 afskrives lineært over 50 år.

Idrætscenteret har i 2013 opført ny idrætshal i tilknytning til eksisterende byggeri. Den nye hal benævnes Hal 2. Der foretages regnskabsmæssige skøn over de påløbne udgifter til hal 2 således en del af udgifterne driftsføres under posten Renovering og vedligeholdelsesprojekter mens den resterende del aktiveres som anlægsaktiv. Tilskud der er øremærket til specifikke dele af opførelssummen er modregnet i den regnskabsførte anskaffelsessum.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi hvis denne er lavere.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

Gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2016

	Realiseret 2016 DKK	Budget 2016 T.DKK	Realiseret 2015 T.DKK
Note			
1 Hallen m/kursuscenter :	797.928	797	783
2 Hal 2:	474.962	837	156
3 Restaurant:	41.878	223	220
4 Svømmerhallen:	1.819.432	1.697	1.870
5 Næstved Svømmehal og Birkebjerg:	-2.362	-24	119
6 Stadion:	-579.852	-508	-677
7 Lønninger m.v.	-4.705.893	-4.396	-4.700
8 Fælles administrationsomkostninger	-903.587	-797	-990
9 Inspektørboligens drift	46.181	48	2
10 Renovering og vedligeholdelsesprojekter	<u>-12.938</u>	<u>-1.102</u>	<u>-560</u>
Resultat før finansiering	-3.024.250	-3.225	-3.778
11 Prioritetsrenter	569.843	583	582
Renteudgifter, bank m.v.	73.909	50	70
Kursregulering omlægning af lån	171.417	0	0
Renteindtægter debitorer	1.419	0	0
Finansiering i alt	<u>-813.750</u>	<u>-633</u>	<u>-652</u>
Driftsresultat før tilskud fra Næstved Kommune	<u>-3.838.001</u>	<u>-3.858</u>	<u>-4.429</u>
Driftstilskud fra Næstved Kommune	<u>3.843.036</u>	<u>3.843</u>	<u>4.437</u>
Årets resultat	<u><u>5.035</u></u>	<u><u>-15</u></u>	<u><u>8</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>	DKK	T.DKK
Hal 2	17.988.208	18.370
Ejendomme	12.463.211	12.463
12 Anlægsaktiver	30.451.418	30.833
Driftslån restaurant	112.500	301
Finansielle anlægsaktiver	112.500	301
Anlægsaktiver	30.563.918	31.135
13 Varebeholdning	157.091	165
Varebeholdning	157.091	165
14 Tilgodehavender fra salg	952.224	1.075
15 Andre tilgodehavender	95.709	946
16 Periodeafgrænsningsposter	67.231	67
Tilgodehavender	1.115.164	2.087
17 Likvide beholdninger	403.349	800
Omsætningsaktiver i alt	1.675.604	3.053
Aktiver i alt	32.239.522	34.187

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	T.DKK
Note		
Saldo pr. 1. januar	11.197.003	11.189
Årets resultat	5.035	8
Egenkapital i alt	<u>11.202.038</u>	<u>11.197</u>
18 Prioritetsgæld	15.532.638	15.735
Langfristet gæld	<u>15.532.638</u>	<u>15.735</u>
Depositum og forudbetalt leje	10.660	56
Forudbetalinger	961.000	1.261
Lån HG hovedafdeling Hal 2	300.000	300
Lån HG hovedafdeling 700.000	700.000	0
19 Anden gæld	3.533.185	5.638
Kortfristet gæld	<u>5.504.845</u>	<u>7.255</u>
Gæld i alt	<u>21.037.483</u>	<u>22.990</u>
Passiver i alt	<u>32.239.522</u>	<u>34.187</u>
20 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		

Noter

	Realiseret 2016 DKK	Budget 2016 T.DKK	Realiseret 2015 T.DKK
Note 1 - Hallen m/ kursuscenter			
Lejeindtægter fra hallen	1.556.854	1.562	1.521
Lejeindtægter fra kursuscentret	71.500	54	39
Anden indtægt end leje	0	0	1
Indtægter, hallen i alt	1.628.355	1.616	1.562
Varme	137.820	135	158
Vand	63.892	105	76
El, inklusiv restaurant	306.002	292	310
El, regulering tidligere år	89.074	0	0
Varme, kursuscentret	50.538	64	60
Vand, kursuscentret	13.518	23	18
Kontorartikler og edb, kursuscentret	6.958	2	5
Leje af sengelinned	1.708	3	6
Rengøring	25.939	45	40
Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser	130.112	150	113
Regulering varelagre	4.864	0	-8
Administration- og driftsomkostninger, hallen i alt	830.426	819	779
Resultat Hallen	797.928	797	783
Note 2 - Hal 2			
Lejeindtægter fra Hal 2	954.720	1.149	948
Indtægter, hal 2 i alt	954.720	1.149	948
Varme	31.348	41	37
Vand	36.140	21	26
El	153.640	120	116
El, regulering tidligere år	-71.259	0	0
Rengøring	34.434	30	45
Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser	82.778	80	150
Forsikring og alarm	15.848	20	12
Elinstallatør og ventilation restaurant	0	0	23
Afskrivninger	382.000	0	382
Administration- og driftsomkostninger, hal 2 i alt	664.928	312	792
El-afgift, refusion indeværende år	57.791	0	0
El-afgift, refusion tidligere år	127.380	0	0
Administration- og driftsindtægter, hal 2 i alt	185.171	0	0
Resultat Hal 2	474.962	837	156

Noter

	<u>Realiseret 2016 DKK</u>	<u>Budget 2016 T.DKK</u>	<u>Realiseret 2015 T.DKK</u>
Note 3 - Restaurant			
Forpagtningsafgift fra restaurant	163.224	204	222
Refunderet el	65.470	72	66
Indtægter, restaurant i alt	<u>228.694</u>	<u>276</u>	<u>288</u>
Tab, forpagtning	144.550	0	0
Varme	27.854	27	32
Renovation	5.634	0	7
Vedligeholdelse restaurant	0	20	2
Vedligeholdelse og anskaffelse af driftsmidler	8.778	6	28
Administration- og driftsomkostninger, hallen i alt	<u>186.816</u>	<u>53</u>	<u>69</u>
Resultat restaurant	<u>41.878</u>	<u>223</u>	<u>220</u>
Note 4 - svømmehallen			
Lejeindtægter	2.496.243	2.126	2.421
Billetsalg	474.975	541	522
Livredder	195.096	256	240
Salg fra kiosk/automater	37.294	-3	40
Indtægter, svømmehallen i alt	<u>3.203.607</u>	<u>2.920</u>	<u>3.222</u>
Varme og vand	452.778	505	497
El	431.411	401	428
Kemikalieforbrug	55.530	51	48
Rengøring inkl. sæbe	58.627	66	59
Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser	339.320	200	296
Diverse	32.314	0	17
Indkøb svømmeartikler	14.195	0	7
Administrations- og driftsomkostninger, svømme-hallen i alt	<u>1.384.175</u>	<u>1.223</u>	<u>1.352</u>
Resultat svømmehallen	<u>1.819.432</u>	<u>1.697</u>	<u>1.870</u>

Noter

	Realiseret 2016 DKK	Budget 2016 T.DKK	Realiseret 2015 T.DKK
Note 5 - Indtægter Næstved Svømmehal og Birkebjerg			
Næstved Svømmehal			
Lejeindtægter	1.411.453	1.186	1.320
Billetsalg	755.430	785	727
Salg af badeartikler	44.161	89	53
Kiosksalg	34.796	0	46
Livredder og anden undervisning	293.620	199	274
Indtægter i alt	2.539.460	2.259	2.420
Varme	508.005	650	530
Vand	448.680	580	469
El	530.394	417	505
Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser	247.212	225	427
Rengøringsartikler	69.494	52	61
Kemikalier	34.236	37	27
Indkøb badetøj til salg	67.820	84	63
Regulering varelager	3.540	0	5
Administrations- og driftsomkostninger i alt	1.909.381	2.045	2.087
Resultat Næstved Svømmehal	630.079	214	333
Birkebjergparkens Varmtvandsbassin			
Lejeindtægter	1.354.393	1.636	1.386
Billetsalg	148.172	97	138
Salg af badeartikler	21.488	21	19
Salg fra automat	7.622	0	7
Indtægter i alt	1.531.675	1.754	1.551
Husleje	1.262.829	1.268	1.214
Varme	386.019	349	388
Vand	150.000	102	159
El	316.413	435	303
Rengøringsartikler	31.803	48	35
Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser	212.003	150	224
Kemikalier	27.377	23	24
Indkøb badetøj til salg	1.747	28	9
Indkøb/leje automat	21.685	0	14
Administrations- og driftsomkostninger i alt	2.409.875	2.403	2.370
Resultat Birkebjergparkens Varmtvandsbassin	-878.200	-649	-820

Noter

	Realiseret 2016 DKK	Budget 2016 T.DKK	Realiseret 2015 T.DKK
Fællesudgifter			
Telefon og internet	28.245	34	47
Porto og gebyr	4.239	3	3
Kontorartikler og kontingenter	4.867	29	8
IT indkøb	0	0	3
Forsikringer	0	0	8
Lønservice	15.311	13	13
Personaleudgifter	78.694	70	129
Annoncer og reklame	6.296	2	15
Regnskabsassistance	53.188	53	0
Kassedifferencer	23	-7	0
Repræsentation	568	0	0
Energibesparing svømmehaller	0	0	1
Lønninger	4.113.022	3.530	3.776
Feriepengeforpligtigelse, primo	-318.211	-321	-312
Feriepengeforpligtigelse, ultimo	297.619	318	318
Lønrefusion	-42.347	-45	-22
Kørselsgodtgørelse	6.869	0	11
Renovation	15.747	16	47
Renteudgifter	44	0	0
Diverse	319	19	1
Driftstilskud Næstved Kommune	-4.510.252	-4.125	-4.654
Administrations- og driftsomkostninger i alt	245.760	411	606
Resultat Næstved Svømmehal og Birkebjerg	-2.362	-24	119

Noter

	Realiseret 2016 DKK	Budget 2016 T.DKK	Realiseret 2015 T.DKK
Note 6 - Stadion			
Lejeindtægter	15.213	144	51
Leje ej tilskudsberettiget	<u>167.965</u>	<u>198</u>	<u>39</u>
Lejeindtægter Stadion i alt	<u>183.178</u>	<u>342</u>	<u>90</u>
Varme	109.527	139	119
Vand	104.133	181	100
EI	134.403	163	0
Heraf refunderet af HG Fodbold og Atletik	<u>-40.354</u>	-28	107
Rengøring	38.234	38	34
Drift, reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser	304.400	253	290
Drift af maskiner mv.	104.592	45	106
Gartnerisk vedligeholdelse	8.094	59	0
Leje af driftmidler	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11</u>
Administrations- og driftsomkostninger, stadion i alt	<u>763.029</u>	<u>850</u>	<u>767</u>
Resultat stadion	<u>-579.852</u>	<u>-508</u>	<u>-677</u>
Note 7 - Lønninger m.v.			
AM-indkomst	4.897.772	4.614	4.946
Kontotimer, Susan	0	0	15
Feriepengeforpligtelse, primo	-530.510	-623	-654
Feriepengeforpligtelse, ultimo	613.671	666	531
ATP, AES, barsel, FIB	23.330	24	28
Lønrefusioner	-394.626	-371	-287
Personaleforsikringer	72.637	66	89
Kørselsgodtgørelse	<u>23.619</u>	<u>20</u>	<u>33</u>
Lønninger m.v. i alt	<u>4.705.893</u>	<u>4.396</u>	<u>4.700</u>

Noter

	<u>Realiseret 2016 DKK</u>	<u>Budget 2016 T.DKK</u>	<u>Realiseret 2015 T.DKK</u>
Note 8 - Fælles administrationsomkostninger			
Telefon og internet	142.393	75	127
Porto og gebyr	8.047	6	8
Kontorartikler	36.239	60	17
IT Indkøb	100.091	30	48
Lønservice	14.733	15	15
Kodaafgift	15.668	16	16
Kontingenter	64.737	56	93
Forsikringer	130.394	178	125
Personaleudgifter	130.918	80	170
Bestyrelsesmøder m.v.	5.740	30	22
Repræsentation	33.110	10	5
Receptioner	59.448	0	0
Annoncer og reklame	103.694	108	129
Regnskabsassistance, bogføring og budget	50.875	93	101
Kassedifferencer	-103	0	-1
Renovation hele centret	27.809	30	29
Ejendomsskatter	-10.937	0	61
Diverse	30.730	10	25
Kontraktaftale, NK Forsyning	-40.000	0	0
Fælles administrationsomkostninger i alt	<u>903.587</u>	<u>797</u>	<u>990</u>
Note 9 - Inspektørboligens drift (Rødehusvej 6)			
Lejeindtægt	102.510	102	64
<i>Udgifter:</i>			
Forsikringer og ejendomsskat	15.586	16	9
Vand varme og el	3.890	0	3
Reparation og vedligeholdelse	1.977	1	15
Renter kreditforeningslån	34.875	37	36
Inspektørboligens drift i alt	<u>46.181</u>	<u>48</u>	<u>2</u>

Noter

	<u>Realiseret 2016 DKK</u>	<u>Budget 2016 T.DKK</u>	<u>Realiseret 2015 T.DKK</u>
Note 10 - Renovering- og vedligeholdelsesprojekter			
Budgetterede renovering- og vedligeholdelsesprojekter	0	1.102	0
Multibane	8.331	0	12
Skiltning	9.719	0	17
P-plads langs fodsporet	30.654	0	22
Projekt restaurant	0	0	55
Indretning mødelokaler Hal 2	0	0	48
Installation alarm	30.863	0	0
Automatisk låsesystem	13.847	0	12
Vælgermøde 2015	0	0	2
Projekt p-plads ved kirken	46.566	0	46
Indretning dameomklædning	0	0	16
Infoskærme hallerne	29.400	0	0
Netværk til klubber	3.495	0	31
Fodsporet klatrevæg	0	0	50
Sponsorater multibane	-160.000	0	-6.948
Kunstgræs projekt	64	0	7.195
Renovering og vedligeholdelse i alt	<u>12.938</u>	<u>1.102</u>	<u>560</u>
 Note 11 - Renteudgifter			
Prioritetsrenter, hallen/svømmehallen	569.843	583	582
Renteudgifter i alt	<u>569.843</u>	<u>583</u>	<u>582</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	T.DKK
Note 12. Ejendomme og Hal 2		
Ejendommen, matr. nr. 1 M af Herlufsholm Hovedgård:		
Hal, kursuscenter og restaurant:		
Bygningsværdi	4.500.000	4.500
Ombygning af restaurant	2.356.368	2.356
Ny multibane	330.232	330
Svømmehal:		
Bygningsværdi	4.200.000	4.200
Inspektørbolig, Rødehusvej 6:		
Anskaffelsessum (modregnet frasolgt jordareal)	1.076.611	1.077
Ejendomme i alt	<u>12.463.211</u>	<u>12.463</u>
Afholdte omkostninger vedrørende Hal 2		
Akkumulerede afskrivninger	19.134.208	19.134
	-1.146.000	-764
Aktiveret vedrørende Hal 2	<u>17.988.208</u>	<u>18.370</u>
Note 13. Varebeholdning		
Beholdning af rengøringsmidler, kemikalier, svampe m.v.	98.047	73
Beholdning af kioskvarer	14.289	9
Beholdning af kontorartikler	4.431	12
Beholdning af badetøj	40.324	72
Varebeholdning i alt	<u>157.091</u>	<u>165</u>
Note 14. Tilgodehavender fra salg		
Øvrige debitorer	952.224	1.075
Tilgodehavender fra salg i alt	<u>952.224</u>	<u>1.075</u>
Note 15. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	5.603	0
Tilgodehavende driftstilskud, Næstved Kommune	0	883
Tilgodehavende lønrefusion	90.106	63
Andre tilgodehavender i alt	<u>95.709</u>	<u>946</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	T.DKK
Note 16. Periodeafgrænsningsposter		
Annonceudgifter	32.345	39
Forudbetalt kontigenter	11.125	11
Telefon, internet, alarm m.v.	23.761	17
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u>67.231</u>	<u>67</u>
Note 17. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	15.554	16
Nordea 3496501755 - Svømmehal	320.214	517
Nordea 6892782990 - dankort	5.744	0
Nordea 0747432686 - sponsorkonto multibane	35.564	80
DB konto 508806	5.693	186
Nordea 43905494 - dankort	20.580	0
Likvide beholdninger i alt	<u>403.349</u>	<u>800</u>
Note 18. Prioritetsgæld		
Matr. nr. 1 M af Herlufsholm Hovedgård:		
LR kreditlån	15.032.143	15.228
Amortiserede låneomkostninger	-54.873	-67
Rødehusvej 6:		
Nykredit, 5%	555.368	574
Prioritetsgæld i alt	<u>15.532.638</u>	<u>15.735</u>
Note 19. Anden gæld		
Moms	0	25
Feriepengeforpligtelse	613.671	531
Feriepengeforpligtelse - Svømmehal	297.619	318
Periodiserede renter	5.792	2
Skyldige omkostninger	482.600	150
Øvrige omkostninger	2.133.503	4.613
Anden gæld i alt	<u>3.533.185</u>	<u>5.638</u>

Noter

<u>2016</u>	<u>2015</u>
DKK	T.DKK

Note 20. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der deponeret ejerpantebrev nom. DKK 596.000 i ejendommen Rødehusvej 6.

Til sikkerhed for prioritetsgæld til LR Kredit ligger ejendommen Herlufsholm Allé 233