

Værløse Svømmeklub

Årsrapport 2011/2012

(perioden 01.07.11-30.06.12)

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2011/2012	9
Balance pr. 30.06.2012	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Værløse Svømmeklub

Hjemstedskommune: Furesø

Bestyrelse

Majbritt Bierre (formand)

Gretha Nejlund Hansen

Ida Vestergaard Øyan

Lars Hupfeldt Nielsen

Mette Milsgaard

Philip Rønne Nielsen

Thomas Nording-Gross

Kasserer

Lars Hupfeldt Nielsen

Revision

Freddi Nielsen

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

Dirigent

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Værløse Svømmeklub.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med svømmeklubbens vedtægter. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den

Bestyrelse

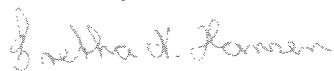


Majbritt Bierre

Gretha Nejlund Hansen



Ida Vestergaard Oyan



Lars Hupfeldt Nielsen



Mette Milsgaard



Philip Ronne Nielsen



Thomas Nording-Gross

Påtegning

Jeg har revideret svømmeklubbens regnskab for perioden 01.07.11-30.06.12, som er udarbejdet i overensstemmelse med svømmeklubbens vedtægter og god regnskabsskik.



Froddi Nielsen
Revisor

Ledelsesberetning

Det har været et begivenhedsrigt år for Værløse svømmeklub. Der har været holdt hele to generalforsamlinger. Ved den ordinære generalforsamling i oktober 2011 var mange mødt frem med spørgsmål til det store underskud i regnskabet. Underskuddet skyldtes primært en meget stor udgift til administration af klubben, bestyrelseshonorarer samt færre indtægter end de budgetterede (se ledelsesberetning 2011).

Som et led i opretningen af økonomien havde bestyrelsen valgt at øge kontingentet og skære alle kursusaktiviteter til instruktørerne væk.

Disse tiltag har medført at, regnskabsårets resultat i 2011/2012 giver et overskud på 146.112 kr.

Der var budgetteret med et overskud på i alt 48.550 kr. for regnskabsåret. Altså et positivt resultat for året.

I april 2012 blev der afholdt en ekstraordinær generalforsamling, indkaldt på grund af utilfredshed med økonomistyringen og medarbejderforholdene i klubben. Den samlede bestyrelse var på valg.

Den nyvalgte bestyrelse har således kun fungeret siden 21. april 2012, hvorfor årsregnskabet alene afspejler tiltag foretaget af den tidligere bestyrelse.

Indtægterne

Indtægterne i Værløse Svømmeklub består primært af kontingenter, kommunale tilskud, renteindtægter og indtægter opnået ved afholdelse af Værløse Cup.

Det øgede kontingent har tilført klubben en merindtægt på 135.830 kr. i forhold til 2010/2011. De kommunale tilskud svarer til tilskuddene året før, mens renteindtægterne er faldet en smule.

Værløse Cup indbragte i alt 106.000 kr. Denne indtægt er alene baseret på frivillig arbejdskraft leveret af forældrene i konkurrenceafdelingen.

Udgifterne

Udgifterne for året har primært bestået af lønninger til instruktører og trænere og en fast ydelse for konsulentbistand til administration af klubben. De samlede udgifter har beløbet sig til 1.028.757 kr., hvoraf der er afregnet hele 295.000 kr. til administration (fælleskontoret).

Ledelsesberetning

Tiltag siden april 2012

Den nye bestyrelse har siden tiltrædelsen haft særlig fokus på at få nedbragt udgifterne i Værløse Svømmeklub med henblik på at skabe flere og bedre tilbud til medlemmerne, efteruddannelse til instruktørerne og på sigt nedsættelse af kontingentet.

Tilfredshedsundersøgelse

Allerede i starten af juni måned gennemførte bestyrelsen en tilfredshedsundersøgelse blandt alle klubbens medlemmer. Der var overvældende stor respons på undersøgelsen, der gav et rigtig godt indblik i klubbens/bestyrelsens udfordringer.

Generelt var der meget positive tilkendegivelser omkring svømmeundervisningen i klubben. Der var dog også enkelte hold, hvor utilfredsheden var meget markant. Bestyrelsen har i den forbindelse set sig nødsaget til at revurdere forudsætningerne for at undervise i Værløse Svømmeklub.

Det blev også påtalt, at vandtiden på holdene ikke blev udnyttet optimalt. I den forbindelse er der indført forskudt mødetid, så alle har den fulde tid i vandet.

Alle instruktører fik et resume af besvarelsene vedrørende deres hold, så de har mulighed for at bruge evalueringerne i deres arbejde fremover.

Administration og lønudgifter

Alle administrative procedurer er gennemgået for at optimere tidsforbruget og udgifterne hertil. I den forbindelse har den siddende bestyrelse haft møder med fælleskontoret for at skabe sig overblik over ventelister, holdplanlægning, screeningsprocedurer forud for holdtildeling og diverse ad hoc-opgaver varetaget af fælleskontoret.

Det overordnede billede viste i den forbindelse, at der var mange manuelle procedurer, der burde have været håndteret mere effektivt via klubbens elektroniske administrationssystem, herunder administration af ventelister. Bestyrelsen var således blevet oplyst, at der var omkring 400 opskrevet på venteliste. Efter konvertering til elektroniske ventelisteopskrivning viste det reelle tal sig at være omkring 200.

På nuværende tidspunkt er ventelisten nedbragt til 40 personer og forventes yderligere nedbragt.

Fælleskontorets medarbejder valgte at fratrede sin stilling med udgangen af juli måned, hvilket har medført en besparelse i årlige administrationsudgifter på omkring 200.000 kr. ved den nye løsning.

I forbindelse med ophævelse af aftaleforholdet med fælleskontorer bortfaldt eventualforpligtelse på 123.000 kr.

Ledelsesberetning

Bestyrelsen har valgt at nedsætte lønningerne til instruktørerne med ca. 8%. Besparelsen skal bruges til videreuddannelse af instruktørerne. Konsekvensen var tillige, at to instruktører valgte at opsige deres stilling i Værløse Svømmeklub.

Driftsfællesskab i Furesø svømmeklubber

Blandt de opgaver, den siddende bestyrelse har overtaget, skal nævnes igangværende forhandlinger med kommunen om et driftsfællesskab med svømmeklubberne i Farum.

Særligt Farum Svømmeklub har vist interesse for at slå alle klubberne sammen og overtage den daglige drift af alle kommunale svømmeanlæg.

Formandskabet i Værløse Svømmeklub har indtil valg af ny bestyrelse indgået aktivt i forhandlinger omkring dette, uden inddragelse af hele bestyrelsen.

Den nye bestyrelse ønsker ikke at indgå i et drifts- og klubfællesskab, da vi ikke kan se, at vores medlemmers interesser varetages herigennem.

Fremtidige tiltag og økonomiske dispositioner

Den største besparelse i budgettet for næste år er færre udgifter til administration af klubben.

Bestyrelsen har tillige valgt at suspendere alle tidligere budgetterede honorarer til bestyrelsens medlemmer, hvilket giver en besparelse på 38.000 kr.

Lønudgifterne til vores instruktører er fortsat meget høje trods reduktionen tidligere i år (timelønnen er betydeligt højere end i andre klubber), hvorfor der ikke er budgetteret med lønstigninger i de kommende år. De nuværende instruktører og trænere er alle meget kompetente og har fået gode evalueringer ved tilfredsundersøgelser og gennemførelsen, hvorfor de blandt andet har fået overdraget ansvaret for screening af svømmerne.

Kommunen yder et arligt medlems- og instruktørtilskud til foreningerne. Tilskuddet har stor betydning for det økonomiske råderum. Tilskuddet er dog ikke konstant, hvorfor bestyrelsen har valgt at lægge et konservativt skøn for de kommende indtægter.

Bestyrelsen forventer på baggrund af nuværende tiltag, at vi i næste sæson kan tilbyde:

- lavere kontingent
- yderligere nedbringelse af ventelister
- flere kurser til instruktører
- arrangementer for alle klubbens medlemmer (blandt andet mærke og- nålestævne)

Vi vil tillige indføre en årlig tilfredsundersøgelse for at imødekomme de udfordringer, der opstår løbende.

Ledelsesberetning

Bestyrelsen vil gerne takke for den store opbakning og tålmodighed, mange medlemmer har udtrykt i forbindelse med den ekstraordinære generalforsamling og opstarten af indeværende sæson. Vi ved, at der har været mange forgæves henvendelser i løbet af sommeren og vil gerne beklage dette.

Vi vil tillige gerne beklage, at mange børn er blevet sat på hold der ikke matchede deres færdigheder (fejlscreeninger) og alle de tilfælde, hvor medlemmerne har været i dialog med fælleskontoret og har haft forventning om pladser på bestemte hold, hvorefter det har vist sig umuligt at imødekomme ønskerne.

Vi håber, at vi med indsigt og lyst til at udvikle Værløse Svømmeklub kan imødekomme medlemmernes og instruktøernes ønsker og behov endnu mere fremover.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regskabspost nedenfor.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Tilskud fra kommunen indtægtsføres med det udbetalte acontobeløb i regnskabsperioden.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Inventar og redskaber måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Driftsmidler afskrives over 5 år.

Resultatopgørelse for 2011/2012

	<u>Note</u>	<u>2011/2012</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>t.kr.</u>
Kontingenter og øvrige indtægter		843.242	712
Tilskud		406.591	409
Renteindtægter		<u>10.632</u>	<u>14</u>
		1.260.465	1.135
Lon inkl. fælleskontor		(1.028.757)	(1.025)
Juleafslutning / mærker		(5.026)	(11)
Gebyrer mv.		(23.198)	(21)
Administration		(51.269)	(56)
Træningsleje		0	(54)
Redskaber		(799)	(4)
Kurser		(18.295)	(67)
Stævner		(73.904)	(35)
Værløse cup		105.494	(19)
Møder		(3.730)	(8)
Bestyrelshonorar		0	(38)
Tøj		(8.287)	(8)
Afskrivninger	1	<u>(6.582)</u>	<u>(7)</u>
Årets resultat		<u>146.112</u>	<u>(218)</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
Redskaber	1	<u>9.667</u>	<u>20</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>9.667</u>	<u>20</u>
Anlægsaktiver		<u>9.667</u>	<u>20</u>
Forudbetalinger		0	26
Tilgodehavende renter		<u>3.450</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>3.450</u>	<u>26</u>
Likvide beholdninger		<u>1.363.139</u>	<u>1.611</u>
Aktiver		<u>1.376.256</u>	<u>1.657</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
Egenkapital primo		1.053.392	1.271
Overført overskud og underskud		<u>146.112</u>	<u>(218)</u>
Egenkapital		<u>1.199.504</u>	<u>1.053</u>
Anden gæld		49.502	129
Forudbetalte kontingenter		<u>127.250</u>	<u>475</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>176.752</u>	<u>604</u>
Gældsforpligtelser		<u>176.752</u>	<u>604</u>
Passiver		<u><u>1.376.256</u></u>	<u><u>1.657</u></u>

Noter

	<u>Andre anlæg m.v. kr.</u>
I. Materielle anlægsaktiver	
Primo	59.149
Tilgang	0
Modtaget tilskud	(26.000)
Afgang	<u>(3.500)</u>
Kostpris 30.06.2012	<u>29.649</u>
Primo	(13.400)
Arets afskrivninger	<u>(6.582)</u>
Af- og nedskrivninger 30.06.2012	<u>(19.982)</u>
Regnskabsmæssig værdi 30.06.2012	<u>9.667</u>