

Vikingeforeningen Det Kolde Gys

Årsrapport 2022/23

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Bestyrelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	3
Påtegning fra interne revisorer:.....	4

Årsregnskab 1. april 2022 - 31. marts 2023

Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Noter.....	8 - 9

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen og administrator har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/23 for Vikingeforeningen Det Kolde Gys.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helgoland, den 17. maj 2023

Bestyrelse

Kirsten Monrad Jensen
Formand

Lis Meyer
Kasserer

Godkendt på den ordinære generalforsamling d. / - 2023

Dirigent

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til medlemmerne i Vikingeforeningen Det Kolde Gys

Vi har opstillet årsregnskabet for Vikingeforeningen Det Kolde Gys for regnskabsåret 2023 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med foreningens vedtægter. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med foreningens vedtægter.

Roskilde, den 17. maj 2023

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Himmelev Bygade 70, 4000 Roskilde



Michael Vejgaard Hansen
Statsaut. revisor

Påtegning fra interne revisorer:

Nedenstående regnskab har vi revideret.

Vores revision har været tilrettelagt med henblik på først og fremmest at verificere rigtigheden af de i regnskabet opførte aktiver og passiver.

Vi har afstemt og konstateret, at likvide beholdninger er til stede og foretaget stikprøvevis kontrol af udgiftsbilagene.

Regnskabet er efter vor opfattelse udarbejdet i henhold til god regnskabsskik.

Alle likvide beholdninger er placeret i overensstemmelse med vedtægternes § 12, stk. 2 og er således placeret med dækning af bankgaranti.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Helgoland, den

Helgoland, den

Anders Hjorth
Revisor

Thomas Frisendal
Revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vikingeforeningen Det Kolde Gys for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis i øvrigt er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Udgifter og indtægter medtages i den regnskabsperiode som disse vedrører.

Balancen

Tilgodehavender og gæld som består på statusdagen optages i foreningens balance.

Udgifter til projekter der pr. statusdagen efter bestyrelsens vurdering er uigenkaldeligt aftalt, enten som følge af indgåelse af kontrakter med tredje-mand eller ved særlig offentlig tilkendegivelse, udgiftsføres i resultatopgørelsen og hensættes i foreningens balance.

Resultatopgørelse for perioden 1. april 2022 - 31. marts 2023

Note	Realiseret <u>2022/23</u>	Budget <u>2022/23</u>	Realiseret <u>2021/22</u>
Kontingent.....	4.339.400	4.000.000	3.968.400
Kontingentrettelser vedr. tidl. regnskabsår....	1.200		8.431
Renter.....	-7.609	-17.000	-15.446
Indtægter i alt	4.332.991	3.983.000	3.961.385
1 Lokaleomkostninger.....	1.400.867	877.000	758.724
2 Driftsomkostninger.....	461.616	531.000	260.045
3 Administrationsomkostninger.....	370.861	204.050	206.594
4 Møder og arrangementer.....	418.014	356.000	278.809
5 Arrangementer.....	102.584	0	0
Udgifter i alt	2.753.942	1.968.050	1.504.172
Årets resultat	1.579.049	2.014.950	2.457.213

Balance pr. 31. marts 2023

Note		<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	<u>Aktiver</u>		
	Anlægsaktiver:		
	Finansielle anlægsaktiver:		
	Depositum husleje.....	35.000	35.000
	Anlægsaktiver i alt	35.000	35.000
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender og forudbetalinger.....	0	0
	Udlån.....	19.000	30.000
6	Kasse og bankindestående.....	10.535.477	9.198.908
	Omsætningsaktiver i alt	10.554.477	9.228.908
	Aktiver i alt	10.589.477	9.263.908
	<u>Passiver</u>		
	Egenkapital:		
	Egenkapital pr. 1. april 2022.....	8.463.812	6.006.599
	Overført resultat.....	1.579.049	2.457.213
	Egenkapital i alt	10.042.861	8.463.812
	Gældsforpligtelser:		
7	Skyldige omkostninger.....	532.216	800.096
	Gæld til medlemmer.....	14.400	0
	Gældsforpligtelser i alt	546.616	800.096
	Passiver i alt	10.589.477	9.263.908

Noter til årsrapporten

	<u>Realiseret</u> <u>2022/23</u>	<u>Budget</u> <u>2022/23</u>	<u>Realiseret</u> <u>2021/22</u>
Note 1 - Lokaleomkostninger			
Husleje.....	86.292	115.000	111.704
Forsikringer.....	42.591	42.000	39.959
Rengøring og renovation.....	330.733	340.000	313.904
El.....	756.641	300.000	218.835
Inventar.....	24.860	80.000	74.322
Port.....	0	0	0
Ombygning Helgoland.....	159.750	0	0
	1.400.867	877.000	758.724
Note 2 - Driftsomkostninger			
Reparationer og vedligeholdelse.....	271.592	350.000	86.189
Trapper.....	0	0	0
Låse og nøgler (alt fra Mejlshede).....	142.071	115.000	106.113
Småanskaffelser.....	25.495	31.000	31.376
Sauna Gus.....	22.458	35.000	36.367
	461.616	531.000	260.045
Note 3 - Administrationsomkostninger			
Kontingenter andre foreninger.....	8.050	8.050	8.050
Gebyrer og porto.....	50.499	45.000	45.481
Kontorhold og avisabonnement.....	47.982	18.000	24.973
Kopiering	0	0	0
Godtgørelse til bestyrelsesmedlemmer.....	27.650	42.000	27.650
EDB, alle udgifter	72.630	6.000	21.325
Kursus.....	0	0	0
Bogholder & ekstern revisor.....	94.050	85.000	79.115
Advokat.....	70.000	0	0
	370.861	204.050	206.594

Noter til årsrapporten

	Realiseret <u>2022/23</u>	Budget <u>2022/23</u>	Realiseret <u>2021/22</u>
Note 4 - Møder og arrangementer			
Møder og arrangementer.....	320.398	200.000	133.384
Generalforsamling.....	83.047	140.000	129.340
Gaver og blomster.....	2.944	8.000	8.862
Kørsel og transport.....	11.625	8.000	7.223
	418.014	356.000	278.809

Note 5 - Arrangementer

Standerhejsning & standerstrygning.....	0	0	0
Dåb.....	102.584	0	0
Andre arrangementer.....	0	0	0
Bogprojekt.....	0	0	0
	102.584	0	0

Note 6 - Kasse og bankindestående

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
Indestående Danske Bank.....	8.325.385	6.979.486
Indestående Danske Bank.....	707	707
Indestående Nordea.....	745.723	745.723
Indestående Sydbank, højrente.....	736.589	740.057
Indestående Merkur Bank.....	727.073	732.935
	10.535.477	9.198.908

Note 7 - Skyldige omkostninger

Elektricitet.....	0	374.664
Juridisk assistance, projekt VISION - Ny disponering.....	150.000	150.000
Forventede rep. og vedligehold.....	250.000	250.000
Øvrige.....	132.216	25.432
	532.216	800.096