



Driftsregnskab for perioden 1. Januar - 31. December 2017

	Realiseret	Budget	Afvigelse	2016	Ændring	Budget 2018
INDTÆGTER						
Kontingent	244.145	246.950	-2.806	238.859	5.286	66.500
Indtægter undervisning	818.276	835.000	-16.725	806.205	12.071	944.900
Indtægter privat opstaldere	454.018	436.000	18.018	295.570	158.448	517.000
Udlejning Stuehus	66.000	66.000	0	66.055	-55	67.450
Parter og udlejning af ponyer	10.343	13.250	-2.907	17.963	-7.620	15.750
Ridehuskort og udlejning af skabe m.v.	29.794	31.950	-2.156	39.584	-9.790	34.390
Stævner, arrangementer m.v. (Note 5)	139.995	93.200	46.795	127.755	12.240	63.000
Offentlige tilskud	285.727	212.131	73.596	248.442	37.285	231.269
Cafe Hyp	17.658	10.000	7.658	14.501	3.156	5.000
Sponsorindtægter	3.000	3.000	0	5.000	-2.000	2.000
Indtægter ridelejr	33.550	20.000	13.550	26.250	7.300	0
Indtægter ved salg af lodsedler	2.951	0	2.951	0	2.951	0
INDTÆGTER I ALT	2.105.455	1.967.481	137.974	1.886.184	219.271	1.947.259
UDGIFTER						
Løn & Personaleomkostninger	712.513	725.900	13.387	700.682	-11.831	677.470
Udgifter vedrørende ejendom (Note 6)	440.415	259.090	-181.325	371.084	-69.331	338.784
Bestyrelse, Generalforsamling, Udvalg	797	500	-297	267	-530	1.250
Administration	35.272	48.500	13.228	40.434	5.162	37.400
Kontingenter	51.697	56.000	4.303	48.909	-2.789	35.500
Hestehold - Foder	139.397	132.000	-7.397	99.612	-39.785	140.000
Dyrlæge	50.120	60.000	9.880	58.854	8.734	59.900
Halm	90.750	83.500	-7.250	73.770	-16.980	95.000
Hø og wrap	203.361	170.000	-33.361	156.325	-47.036	220.000
Møgkørsel	0	0	0	1.719	1.719	0
Smed	81.417	70.000	-11.417	65.623	-15.794	69.600
Sadler, udstyr m.v.	47.230	25.000	-22.230	35.213	-12.017	35.800
Traktordrift	22.580	30.000	7.420	20.285	-2.296	30.000
Gebyrer, hestepas m.m.	8.188	3.000	-5.188	2.867	-5.320	9.000
Nedskrivning/tab/gevinst heste (Note 1)	29.150	60.000	30.850	63.500	34.350	75.000
Udgifter stævner, arrangem. m.v. (Note 5)	72.690	49.980	-22.710	53.291	-19.399	31.000
Udgifter ridelejr	3.446	4.000	554	3.715	268	0
Afskrivning udestald	33.935	112.000	78.065	0	-33.935	50.000
Afskrivninger traktor	37.200	37.200	0	37.200	0	37.200
Finansielle poster i alt	5.774	4.500	-1.274	8.081	2.306	2.670
UDGIFTER I ALT	2.065.932	1.931.170	-134.762	1.841.429	-224.503	1.945.574
DRIFTEN I ALT	39.523	36.311	3.212	44.755	-5.233	1.685
DRIFTEN I ALT	39.523	36.311	3.212	44.755	-5.233	1.685

Status pr. 31. December 2017 2016

	2017	2016
AKTIVER		
Depositum	13.613	13.613
Værdi af heste og ponyer (Note 1)	171.000	162.500
Udestald (Note 2)	273.600	-
Traktor (Note 3)	145.500	182.700
Tilgodehavender	3.552	4.308
Likvide beholdninger i alt	228.964	344.254
AKTIVER I ALT	836.229	707.375
PASSIVER		
Egenkapital i alt (Note 4)	433.357	393.834
Leasinggæld	71.249	109.636
Varekreditorer	202.764	114.042
Depositum	94.200	51.500
Gæld, Offentlige myndigheder	31.708	38.363
Periodeafgrænsning	2.950	-
PASSIVER I ALT	836.229	707.375

Pengestrøms opgørelse 2017 2016

Pengestrøm fra driften	139.808	145.455
Forskydning i arbejdskapital	85.774	-113.899
Driftsmæssig pengestrøm i alt	225.581	31.556
Investering i udestald	-414.135	-
Modtaget tilskud fra Roskilde Kommune	106.600	-
Investering i heste/ponyer netto	-37.650	-99.500
Investeringsmæssig pengestrøm i alt	-345.185	-99.500
Forskydning i modtagne deposita	42.700	12.500
Afdrag på leasinggæld	-38.387	-36.603
Finansieringsmæssige pengestrøm i alt	4.313	-24.103
Årets samlede pengestrøm	-115.290	-92.047
Likviditet primo	344.254	436.301
Likviditet ultimo	228.964	344.254

Noter til Regnskabet 2017

Årets resultat viser et overskud på 39.523 kr., hvilket bestyrelsen anser for tilfredsstillende.

Note 1 Værdi af heste og ponyer

Heste og ponyer optages i regnskabet til skønnet salgsværdi.

	2017	2016
Værdi af beholdning 1. januar	162.500	126.500
Køb af nye heste/ponyer	50.000	133.000
Tilskud fra sponsor, SparNord	-	-15.000
Salgspris solgte heste/ponyer	-12.350	-18.500
Tab/gevinst ved salg og anden afgang	-21.650	-23.500
Nedskrivning på bestand	-7.500	-40.000
Værdi af beholdning 31. december	171.000	162.500

Bestanden er nedskrevet med 7.500 kr. (2016: 40.000 kr.) og der er realiseret tab på 21.650 kr. (2016: tab på 23.500 kr.) i forbindelse med salg og anden afgang. Det er bestyrelsens overbevisning, at den bogførte værdi er på niveau med markedsprisen på bestanden.

Note 2 Værdi af udestald

	2017
Anskaffelseskostpris maj 2017	414.135
Modtaget tilskud	-106.600
	307.535
Årets afskrivning	-33.935
Værdi af udestald 31. december	273.600

Udestald afskrives over 5 år ned til en restværdi på 50.000 kr.

Note 3 Værdi af traktor

	2017	2016
Anskaffelseskostpris april 2014	285.000	285.000
Akkumulerede afskrivninger primo	102.300	65.100
Årets afskrivning	37.200	37.200
Akkumulerede afskrivninger ultimo	139.500	102.300
Værdi af traktor 31. december	145.500	182.700

Traktor afskrives over 7 år ned til en restværdi på 24.600 kr.

Note 4 Egenkapital

Egenkapitalen er steget fra 393.834 kr. til 433.357 kr., hvilket skyldes det overførte overskud.

Note 5 Stævner, arrangementer m.v.

	Indtægter	Udgifter	Overskud
<i>D-Springstævne 26/2 2017</i>			
Startgebyrer	9.135		
Dommerhonorar og kørsel (1)		761	
Banebyggerhonorar (1)		941	
	9.135	1.702	7.433
<i>D-Springstævne 13/4 2017</i>			
Startgebyrer	7.110		
Dommerhonorar og kørsel (1)		712	
Banedesigner(1)		1.089	
Præmier		270	
	7.110	2.071	5.039
<i>Internt dressurstævne 17/4 2017</i>			
Startgebyrer	8.195		
Dommerhonorar og kørsel (1)		783	
	8.195	783	7.412
<i>C-Dressurstævne 4.-5./6 2017</i>			
Startgebyrer	16.025		
Dommerhonorar og kørsel (5)		3.229	
Honorar og kørsel teknisk delegeret (1)		1.325	
Udbetalte pengepræmier		2.500	
Præmier		120	
	16.025	7.174	8.852
<i>Internt dressurstævne 18/6 2017</i>			
Startgebyrer	5.380		
Dommerhonorar og kørsel (1)		641	
	5.380	641	4.739
<i>D-Springstævne 1/7 2017</i>			
Startgebyrer	4.590		
Dommerhonorar og kørsel (1)		684	
Banedesigner(1)		844	
	4.590	1.528	3.062
<i>C-Dressurstævne 19-20/8 2017</i>			
Startgebyrer	12.025		
Dommerhonorar og kørsel (6)		4.744	
Honorar og kørsel teknisk delegeret (1)		1.325	
Udbetalte pengepræmier		3.100	
Præmier		500	
Refusion fra D3		-4.300	
	12.025	5.369	6.656
<i>D-Springstævne 16/9 2017</i>			
Startgebyrer	8.110		
Dommerhonorar og kørsel (1)		726	
Banebyggerhonorar (1)		927	
Præmier		150	
	8.110	1.803	6.307
<i>C-Dressurstævne 21-22/10 2017</i>			
Startgebyrer	19.890		
Dommerhonorar og kørsel (5)		4.565	
Honorar og kørsel teknisk delegeret (1)		1.198	
Udbetalte pengepræmier		2.400	
Præmier		50	
	19.890	8.213	11.678
<i>Julestævne 25/11 2017</i>			
Startgebyrer	9.620		
Dommerhonorar og kørsel (1)		1.417	
Præmier		100	
	9.620	1.517	8.103
<i>Øvrige stævneomkostninger</i>			
Abonnement stævnesystem		2.800	
Rosetter		12.331	
Springmateriel mv		11.780	
Planter til ridehus		600	
		27.511	-27.511
I alt stævner	100.080	58.311	41.769
<i>Ryttermærker</i>			
Tilmeldningsgebyr	39.150		
Direkte udgifter excl. løn		14.379	
	39.150	14.379	24.771
Indtægter fra striglekurser	765		765
I alt	139.995	72.690	67.305

Note 6 Udgifter vedrørende ejendom

	2017	2016
Husleje lejlighed	66.546	66.546
Lokaleleje	39.570	39.172
Forsikring og Falck abonnement	18.761	17.374
Vedligeholdelse	261.263	194.139
Betaling vedrørende privatopstaldere	51.039	49.145
Øvrige	3.235	4.708
I alt	440.415	371.084

Underskrifter

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Himmelev, den

Formand Mia Christensen Kasserer Lisbeth Korte Hansen

Påtegning og underskrift fra klubbens revisor

Jeg har revideret det af bestyrelsens aflagte årsregnskab 2017 for Himmelev Rideklub. Regnskabet er opstillet på grundlag af klubbens bogholderi og det er min opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af klubbens resultat, aktiver og passiver.

Himmelev, den

Revisor Lea Marie Nielsen