

Rollespilsforeningen Harreskoven

CVR-nr. 32866417

Årsregnskab 2022
BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Rollespilsforeningen Harreskoven.

Aflæggelsen af årsregnskab sker i overensstemmelse med foreningens vedtægter, samt de af København Kommune opstillede tilskudsvilkår for modtagelse af støtte efter Folkeoplysningsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Ved udfærdigelsen af regnskabet er den 31. december 2022 anvendt som skæringsdato. Dispositioner efter denne dato er ikke medregnet.

Det er bestyrelsens opfattelse, at der efter denne dato ikke er foretaget dispositioner, som indebærer at årsregnskabet er misvisende eller på anden måde ikke bibringer et retvisende billede af foreningens økonomi.

Dato

Vedel, Formand Jacob Løhmann, Næstformand Daniel

Luise Bruen, Kasserer

Frederick Feely, Sekretær

Andreas Aagaard Christensen

REVISORPÅTEGNING

Som intern og af generalforsamlingen udpeget revisor for Rollespilsforeningen Harreskoven skal jeg hermed afgive revisionspåtegning.

Jeg har ved revisionen af regnskabet haft lejlighed til at gennemgå samtlige foreliggende oplysninger og bilag.

Det er min konklusion, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022.

Efter min vurdering har foreningens finansielle aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 endvidere været foretaget i overensstemmelse med foreningens vedtægter, samt de af Københavns Kommune opstillede tilskudsvilkår for modtagelse af støtte efter Folkeoplysningsloven.

I regnskabsåret er opnået en positiv kassedifference på 5,89 kr. hvilket henset til foreningens karakter og aktiviteter forekommer upåfaldende og forventeligt.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold, idet der dog er konstateret behov for en mindre korrektion af egenkapitalen, der er ført under resultatopgørelsen som en omkostning. Revisor kan ikke udtale sig om baggrunden for opgørelsen af egenkapitalen i tidligere år.

Dato

Howard William Feely, revisor

RESULTATOPGØRELSE

Indtægter

Medlemskontingenter

Medlemmer 0-12 år, 3 stk. á 400 kr.	1.200,00 kr.
Medlemmer 13-18 år, 28 stk. á 400 kr.	11.200,00 kr.
Medlemmer 19-24 år, 58 stk. á 400 kr.	23.200,00 kr.
Medlemmer 25-59 år, 223 stk. á 400 kr.	89.200,00 kr.
Medlemmer 60+ år, 1 stk. á 400 kr.	400,00 kr.

Offentlig støtte

Folkeoplysningsstøtte, Københavns Kommune	68.326,00 kr.
Fondssøgning, DUF	14.500,00 kr.

Deltagerbetaling

245 stk. á 100 kr.	24.500,00 kr.
--------------------	---------------

Øvrige indtægter (diverse)

23.851,00 kr.

Indtægter i alt

256.377,00 kr.

Udgifter

Skoven, forplejning	37.659,74 kr.
Skoven, materialer	60.981,18 kr.
PR	22.481,10 kr.
Ekstraordinære omk. Korrektion af egenkapital	5.807,71 kr.
Bestyrelse, forplejning	1.319,85 kr.
Bestyrelse, administration	41.460,36 kr.
Ekstraordinære aktiviteter	8.275,80 kr.
Arrangør, forplejning	4.349,70 kr.
Arrangør, materialer	24.017,66 kr.
Godik	15.750,00 kr.
Holdstøtte	6.808,50 kr.
Hytten	73.000,00 kr.
Kassedifference	-5,89 kr.

Udgifter i alt

301.905,71 kr.

Resultat: 256.377,00 - 301.905,71 kr. =

-45.528,71 kr.

BALANCE

Aktiver

Bankkonto	
Foreningskonto	218.814,99 kr.
Evt. arrangørkonto	0,00 kr.
Kontant beholdning	8.512,00 kr.
Tilgodehavender	
Ingen	

Aktiver i alt **227.326,99 kr.**

Passiver

Egenkapital	213.254,80 kr.
Forudbetalte kontingenter	
Ingen	
Gæld	
Affald, Furesø kommune	5.705,00 kr.
Luise Bruen	218,00 kr.
Jacob Løhmann	339,95 kr.
Daniel Vedel	1.832,98 kr.
Gældsstyrelsen	5.976,26 kr.

Passiver i alt **227.326,99 kr.**

Egenkapital

Note: Egenkapital 31. december 2021 viste	258.747,51 kr.
Egenkapital 31. december 2022	218.254,80 kr.
Årets resultat ekskl. korrektion	-39.721,00 kr.
Egenkapital ekskl. korrektion	219.062,51 kr.
Korrektion af egenkapital ført i resultatopgørelse	- 5.807,71 kr.
Egenkapital ultimo 2022	213.254,80 kr.

REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Kontingent- og anden deltagerbetaling indtægtsføres i det regnskabsår indbetalingen vedrører. Forudbetalte kontingenter hensættes pr. statusdagen.

Offentlige bevillinger og tilskud fra fonde og lign. givet til dækning af omkostninger indregnes i resultatopgørelsen i takt med afholdelse af de omkostninger som tilskuddet dækker. Projekter støttet af Københavns Kommune medtages i resultatopgørelsen med nettobeløb.

Udgifter er inddelt efter arten på udgifterne. Større anskaffelser aktiveres ikke, men udgiftsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Som almenvelgørende er foreningen ikke skattepligtig.

Tilgodehavender måles til kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Tilskud som endnu ikke er forbrugt til det øremærkede formål hensættes til senere brug.

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.