

Glamsbjerg Fritidscenter

Mågevej 7
5620 Glamsbjerg

CVR-nr. 18 72 73 31

Budget for året 2017

Udkast af 27. juni 2016

UDKAST

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsens budgetberetning	2
Den uafhængige revisors erklæring på budget	3
Virksomhedsoplysninger	
Virksomhedsoplysninger	4
Resultatbudget for perioden 1. januar - 31. december 2017	
Budgetforudsætninger	5
Resultatbudget for perioden 1. januar - 31. december 2017	8
Statusbudget pr. 31. december 2017	9
Likviditetsbudget for perioden 1. januar - 31. december 2017	11
Specifikationer	12

Ledelsens budgetberetning

Efterfølgende budget 2017 for Glamsbjerg Fritidscenter er udarbejdet på grundlag af udkast til årsregnskab for 2015, tidligere års erfaring samt forventninger til fremtiden, hvor omsætning for nuværende intægtsgrundlag er fastholdt på 2015 niveau med tillæg af forventede indtægter fra nyt byggeri.

Budgettet udviser et overskud på 360.772 kr. og en egenkapital ved budgetperiodens udløb på 3.208.632 kr. pr. 31. december 2017.

Efter vores opfattelse indeholder budgettet de nødvendige oplysninger til bedømmelse af resultatet af virksomhedens forventede drift for året 2017 og den økonomiske stilling pr. 31. december 2017.

Der er ikke i den forløbne tid efter budgetudarbejdelsens udløb indtruffet begivenheder, som i væsentlig grad påvirker virksomhedens økonomiske stilling, og som der ikke allerede er taget hensyn til ved budgettets udarbejdelse.

Budgetusikkerhed

Et budget er udtryk for ledelsens fremtidsvurdering, hvorfor det ikke kan forventes, at alle forudsætninger opfyldes, at der kan indtræffe uforudsete begivenheder og hændelser, og at resultatet derfor kan afvige fra det budgetterede resultat, og at afvigelserne kan være væsentlige.

Glamsbjerg, den 27. juni 2016

Steen Falk

Troels Johnsen

Jørn Christoffersen

Kurt Greve Andersen

Jens Pallesen

Den uafhængige revisors erklæring på budget

Til bestyrelsen i Glamsbjerg Fritidscenter

Vi har efter aftale undersøgt budgettet for Glamsbjerg Fritidscenter for perioden 1. januar - 31. december 2017, omfattende drifts-, status- og likviditetsbudget samt budgetforudsætninger og andre forklarende noter.

Ledelsen har ansvaret for budgettet og for de forudsætninger, der fremgår af budgetberetningen, som budgettet er baseret på. Vort ansvar er på grundlag af vore undersøgelser at afgive en konklusion om budgettet.

De udførte undersøgelser

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om budgettet på grundlag af vores undersøgelser. Vi har udført vores undersøgelser i overensstemmelse med den internationale standard om undersøgelse af fremadrettede finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører undersøgelserne med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at de anvendte budgetforudsætninger er velbegrundede og ikke indeholder væsentlig fejlinformation og en høj grad af sikkerhed for, at budgettet er udarbejdet på grundlag af disse forudsætninger.

Vores undersøgelser har omfattet en gennemgang af budgettet med henblik på at vurdere, om de af ledelsen opstillede budgetforudsætninger er dokumenterede, velbegrundede og fuldstændige. Vi har endvidere efterprøvet, om budgettet er udarbejdet i overensstemmelse med de opstillede budgetforudsætninger, ligesom vi har efterprøvet den indre talmæssige sammenhæng i budgettet.

Det er vores opfattelse, at de udførte undersøgelser giver et tilstrækkeligt grundlag for vores konklusion.

Konklusion

På grundlag af vores undersøgelse af det bevis, der underbygger forudsætningerne, er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at disse forudsætninger ikke giver et rimeligt grundlag for budgettet. Det er endvidere vores konklusion, at budgettet i alle væsentlige henseender er udarbejdet på grundlag af de opstillede forudsætninger og er præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven med nødvendige tilretninger.

De faktiske resultater vil sandsynligvis afvige fra de budgetterede, idet forudsatte begivenheder ofte ikke indtræder som forventet, og afvigelserne kan være væsentlige.

Odense, den 27. juni 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Jacob Pedersen
statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Firmanavn

Glamsbjerg Fritidscenter
Mågevej 7
5620 Glamsbjerg

CVR-nr. 18 72 73 31
Kommune: Assens

Bestyrelse

Steen Falk
Troels Johnsen
Jørn Christoffersen
Kurt Greve Andersen
Jens Pallesen

Revisor

Beierholm
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Munkehatten 1B
5220 Odense SØ

Pengeinstitut

Fynske Bank

UDKAST

Budgetforudsætninger

Konklusion

Resultatbudgettet udviser et overskud på 361 tkr.

Likviditetsbudgettet viser, at der i budgetperiodens løb vil være et indestående på mellem 160 tkr. og indestående på 545 tkr. Ved budgetperiodens udløb udgør indestændet 502 tkr.

Likviditetsbudgettet viser endvidere, at der budgetteres med afdrag på den langfristede gæld med 475 tkr., der er forudsat finansieret over bankkonti.

Forudsætninger

Indledning

Nærværende budget for år 2017 for Glamsbjerg Fritidscenter er udarbejdet ud fra forventningerne til fremtiden, samt tidligere års kendskab til branchen. Hvor forventningerne afviger væsentligt fra tidligere resultater, er forholdet nævnt.

Budgettet er udarbejdet på grundlag af regnskabet for 2015 samt ønske om byggeriet af en ny idrætshal, og de heraf afledte omkostninger.

Indregnet investering

Byggeri af idrætshal	13.000 t.kr.
Aconto tilskud til forundersøgelse	- 166 t.kr.
Samlet investering	12.834 t.kr.

Finansiering

Nyt realkreditlån	3.000 t.kr.
Nyt realkreditlån, m/tilskud til ydelse	5.000 t.kr.
Tilskud til hal 2	5.000 t.kr.
Aconto tilskud til forundersøgelse	- 166 t.kr.
Samlet finansiering	12.834 t.kr.

Bygning af hal 2 forventes færdig ultimo 2016, hvorfor den og finansieringsgrundlaget er indregnet i primotallene.

Primotal

Primotal baserer sig på ultimotal for regnskabsåret 2015 fremskrevet med den forventede udvikling i 2016.

Resultatbudget

Nettoomsætning

Nettoomsætningen er budgetteret med i alt 3.672 tkr. Denne er budgetteret ud fra en vurdering, hvor der er målt på henholdsvis realiseret omsætning i 2015 og forventninger til 2017.

På grund af usikkerhed om tidspunkt og størrelse af offentligt tilskud, er tilskuddet fordelt med 1/4 af årstilskuddet pr. kvartal med forudbetaling.

Budgetforudsætninger

På grund af usikkerhed om tidspunkt for salg i cafeteriaet og lejeindtægter fra foreninger mv. ved de eksisterende bygninger og den nye idrætshal, er omsætningen heraf fordelt med 1/12 af den årlige omsætning pr. måned.

På grund af usikkerhed om vejrforhold og aktivitetsniveau for friluftsbadet, er billetomsætningen fordelt ud på sommerhalvårets 6 måneder med 1/12 i april og september, 1/6 i maj og august, og 1/4 i juni og juli.

Personaleomkostninger

Løn m.v. er budgetteret ud fra tidligere års kendte personaleudgifter med tillæg af forventede mereomkostning ved drift af ny idrætshal og fordelt forholdsmæssigt på baggrund af et skøn.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger er budgetteret ud fra tidligere års faktiske omkostninger med tillæg af forventet meromkostning ved drift af ny idrætshal. Andre eksterne omkostninger er på grund af usikkerhed for fakturerings tidspunkt fordelt med 1/12 pr. måned.

Afskrivninger

Afskrivningerne er faste og udgør 392.400 kr. Der er budgetteret med anskaffelse af driftsmidler og inventar i 2017 for 80.000 kr. udover løbende anskaffelse af småanskaffelser.

Finansiering

Finansieringsudgifterne er budgetteret ud fra nuværende kreditforhold og kendte rentesatser.

Eksisterende realkredit lån hos Nykredit er indregnet til nuværende rente inkl. bidrag på 5,0 %

Nyt realkredit lån med provenu på 3.000 t.kr er indregnet ud fra en skønnet beregning. Lånet er indregnet med en effektiv rentesats inkl. bidrag på 3,95 % og en løbetid på 20 år.

Nyt realkredit lån, med tilskud til ydelse, med provenu på 5.000 t.kr er indregnet ud fra en skønnet beregning. Lånet er indregnet med en effektiv rentesats inkl. bidrag på 3,95 % og en løbetid på 20 år.

Bevilliget byggertilskud er indregnet i balancen under periodeafgrænsningsposter med 5.000 t.kr. og indtægten indregnes i resultatopgørelsen over den forventede brugstid af den nye idrætshal.

Balance og likviditetsbudget

Anlægsaktiver

Der er budgetteret med anskaffelse af inventar i budgetperioden for 80.000 kr. Kendte anlæg værdiansættes til anskaffelsessummen med fradrag af afskrivninger.

Afskrivningerne følger regnskabspraksis fra årsregnskabet således:

Hal 2	50 år
Eksisterende bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Der er ikke taget højde for byggemoms på byggeriet af ny idrætshal, dette kan have betydning for både anskaffelsessum og afgiftsansvar.

Budgetforudsætninger

Varebeholdninger

Varebeholdninger forventes ved udgangen af budgetperioden at udgøre 15.000 kr.

Varedebitorer og tilgodehavender

Varedebitorer forventes ved udgangen af budgetperioden at udgøre 22.900 kr.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger udgør kontantbeholdning, og er budgetteret uændret over perioden 3.000 kr. Hermed er al likviditetsflow registreret på selskabets bankkonti.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Varekreditorer

Varekreditorer forventes ved udgangen af budgetperioden at udgøre 10.000 kr.

Anden gæld

Skyldige lønrelaterede poster, herunder bl.a. feriepenge, A-skat mv. er budgetteret på baggrund af de budgetterede lønudbetalinger.

UDKAST

Resultatbudget for perioden 1. januar - 31. december 2017

	Spec	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December	I alt
Nettoomsætning	1	540.650	107.300	205.400	562.350	150.600	270.100	605.650	150.600	226.600	540.650	107.300	204.800	3.672.000
Andre eksterne omkostninger	2	-111.150	-111.150	-111.150	-168.550	-161.950	-187.400	-187.400	-161.950	-136.550	-111.150	-111.150	-111.150	-1.670.700
Bruttoresultat		429.500	-3.850	94.250	393.800	-11.350	82.700	418.250	-11.350	90.050	429.500	-3.850	93.650	2.001.300
Personaleomkostninger	3	-77.933	-77.933	-77.933	-77.933	-52.369	-103.498	-120.498	-103.498	-103.498	-52.369	-77.933	-77.933	-1.003.328
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	4	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700	-392.400
Driftsresultat		318.867	-114.483	-16.383	283.167	-96.419	-53.498	265.052	-147.548	-46.148	344.431	-114.483	-16.983	605.572
Andre finansielle indtægter	5	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	100.200
Andre finansielle omkostninger	6	0	0	-87.600	0	0	-86.600	0	0	-85.800	0	0	-85.000	-345.000
Årets resultat - budgetteret		327.217	-106.133	-95.633	291.517	-88.069	-131.748	273.402	-139.198	-123.598	352.781	-106.133	-93.633	360.772

Balance, ultimo

	Spec	Primo	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December
AKTIVER														
ANLÆGSAKTIVER														
Materielle anlægsaktiver														
Hal 2	7	12.834.000	12.812.300	12.790.600	12.768.900	12.747.200	12.725.500	12.703.800	12.682.100	12.660.400	12.638.700	12.617.000	12.595.300	12.573.600
Eksisterende bygninger	8	3.865.000	3.858.500	3.852.000	3.845.500	3.839.000	3.832.500	3.826.000	3.819.500	3.813.000	3.806.500	3.800.000	3.793.500	3.787.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9	52.000	87.500	83.000	78.500	74.000	69.500	65.000	100.500	96.000	91.500	87.000	82.500	78.000
Materielle anlægsaktiver i alt		16.751.000	16.758.300	16.725.600	16.692.900	16.660.200	16.627.500	16.594.800	16.602.100	16.569.400	16.536.700	16.504.000	16.471.300	16.438.600
Anlægsaktiver i alt		16.751.000	16.758.300	16.725.600	16.692.900	16.660.200	16.627.500	16.594.800	16.602.100	16.569.400	16.536.700	16.504.000	16.471.300	16.438.600
OMSÆTNINGSAKTIVER														
Varebeholdninger														
Råvarer og hjælpematerialer		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Varebeholdninger i alt		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Tilgodehavender														
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.900	22.900	22.900	22.900	22.900	22.900	22.900	22.900	22.900	22.900	22.900	22.900	22.900
Andre tilgodehavender		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Tilgodehavende moms	10	27.900	43.300	48.638	53.976	39.414	44.752	50.090	65.428	70.766	76.104	31.352	36.690	42.028
Tilgodehavender i alt		55.800	71.200	76.538	81.876	67.314	72.652	77.990	93.328	98.666	104.004	59.252	64.590	69.928
Likvide beholdninger														
Kassebeholdning		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Bank konti		316.500	616.133	525.624	358.135	690.696	604.910	425.016	678.584	547.008	351.265	751.070	668.832	501.843
Likvide beholdninger i alt		319.500	619.133	528.624	361.135	693.696	607.910	428.016	681.584	550.008	354.265	754.070	671.832	504.843
Omsætningsaktiver i alt		390.300	705.333	620.162	458.011	776.010	695.562	521.006	789.912	663.674	473.269	828.322	751.422	589.771
AKTIVER I ALT		17.141.300	17.463.633	17.345.762	17.150.911	17.436.210	17.323.062	17.115.806	17.392.012	17.233.074	17.009.969	17.332.322	17.222.722	17.028.371

Balance, ultimo

Spec	Primo	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December
PASSIVER													
EGENKAPITAL													
Egenkapital	2.847.860	2.847.860	3.175.077	3.068.944	2.973.311	3.264.828	3.176.759	3.045.011	3.318.413	3.179.215	3.055.617	3.408.398	3.302.265
Periodens resultat	0	327.217	-106.133	-95.633	291.517	-88.069	-131.748	273.402	-139.198	-123.598	352.781	-106.133	-93.633
Egenkapital i alt	2.847.860	3.175.077	3.068.944	2.973.311	3.264.828	3.176.759	3.045.011	3.318.413	3.179.215	3.055.617	3.408.398	3.302.265	3.208.632
GÆLDSFORPLIGTELSE													
Langfristede gældsforpligtelser													
Realkreditinstitutter													
Nykredit	1.209.000	1.209.000	1.209.000	1.196.800	1.196.800	1.196.800	1.184.500	1.184.500	1.184.500	1.172.200	1.172.200	1.172.200	1.159.800
Realkredit lån, 3 mio	3.000.000	3.000.000	3.000.000	2.969.700	2.969.700	2.969.700	2.939.300	2.939.300	2.939.300	2.908.600	2.908.600	2.908.600	2.877.900
Realkredit lån, 5 mio m/tilskud	5.000.000	5.000.000	5.000.000	4.949.500	4.949.500	4.949.500	4.898.700	4.898.700	4.898.700	4.847.700	4.847.700	4.847.700	4.796.300
Realkreditinstitutter i alt	9.209.000	9.209.000	9.209.000	9.116.000	9.116.000	9.116.000	9.022.500	9.022.500	9.022.500	8.928.500	8.928.500	8.928.500	8.834.000
Periodeafgrænsningsposter													
Bevilliget tilskud Hal 2	5.000.000	4.991.650	4.983.300	4.974.950	4.966.600	4.958.250	4.949.900	4.941.550	4.933.200	4.924.850	4.916.500	4.908.150	4.899.800
Periodeafgrænsningsposter i alt	5.000.000	4.991.650	4.983.300	4.974.950	4.966.600	4.958.250	4.949.900	4.941.550	4.933.200	4.924.850	4.916.500	4.908.150	4.899.800
Langfristede gældsforpligtelser i alt	14.209.000	14.200.650	14.192.300	14.090.950	14.082.600	14.074.250	13.972.400	13.964.050	13.955.700	13.853.350	13.845.000	13.836.650	13.733.800
Kortfristede gældsforpligtelser													
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Anden gæld	74.440	77.906	74.518	76.650	78.782	62.053	88.395	99.549	88.159	91.002	68.924	73.807	75.939
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	84.440	87.906	84.518	86.650	88.782	72.053	98.395	109.549	98.159	101.002	78.924	83.807	85.939
Gældsforpligtelser i alt	14.293.440	14.288.556	14.276.818	14.177.600	14.171.382	14.146.303	14.070.795	14.073.599	14.053.859	13.954.352	13.923.924	13.920.457	13.819.739
PASSIVER I ALT	17.141.300	17.463.633	17.345.762	17.150.911	17.436.210	17.323.062	17.115.806	17.392.012	17.233.074	17.009.969	17.332.322	17.222.722	17.028.371

Likviditetsbudget, ultimo

Spec	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December	I alt	
Indbetalinger														
Nettoomsætning	1	567.450	134.125	232.225	589.175	177.425	296.925	632.475	177.425	253.425	567.475	134.125	231.625	3.993.875
Indbetalinger i alt		567.450	134.125	232.225	589.175	177.425	296.925	632.475	177.425	253.425	567.475	134.125	231.625	3.993.875
Udbetalinger														
Andre eksterne omkostninger	2	143.350	143.313	143.313	208.713	194.113	219.563	219.563	194.113	168.713	143.313	143.313	143.313	2.064.693
Personaleomkostninger	3	74.467	81.321	75.801	75.801	69.098	77.156	109.344	114.888	100.655	74.447	73.050	75.801	1.001.829
Køb driftsmidler	9	50.000	0	0	0	0	0	50.000	0	0	0	0	0	100.000
Nykredit		0	0	23.700	0	0	23.600	0	0	23.600	0	0	23.500	94.400
Ydelse nyt RD lån 3 mio		0	0	58.800	0	0	58.700	0	0	58.600	0	0	58.500	234.600
Ydelse nyt RD lån 5 mio		0	0	98.100	0	0	97.800	0	0	97.600	0	0	97.500	391.000
Momsafregning		0	0	0	-27.900	0	0	0	0	0	-50.090	0	0	-77.990
Udbetalinger i alt		267.817	224.634	399.714	256.614	263.211	476.819	378.907	309.001	449.168	167.670	216.363	398.614	3.808.532
Nettobevægelse		299.633	-90.509	-167.489	332.561	-85.786	-179.894	253.568	-131.576	-195.743	399.805	-82.238	-166.989	185.343
Bank konti		616.133	525.624	358.135	690.696	604.910	425.016	678.584	547.008	351.265	751.070	668.832	501.843	

Specifikationer

	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December	I alt
1 Nettoomsætning													
Tilskud													
Tilskud, eksisterende bygninger	375.000	0	0	375.000	0	0	375.000	0	0	375.000	0	0	1.500.000
Grundtilskud, Hal 2	25.350	0	0	25.350	0	0	25.350	0	0	25.350	0	0	101.400
Timetilskud, Hal 2	33.000	0	0	33.000	0	0	33.000	0	0	33.000	0	0	132.000
Finansieringstilskud	0	0	98.100	0	0	97.800	0	0	97.600	0	0	97.500	391.000
Tilskud i alt	433.350	0	98.100	433.350	0	97.800	433.350	0	97.600	433.350	0	97.500	2.124.400
Andre indtægter													
Efterskole	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	55.200
Egenbetaling foreninger, eksisterende bygninger	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	204.000
Egenbetaling foreninger, Hal 2	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	48.000
Øvrig halleje	29.400	29.400	29.400	29.400	29.400	29.400	29.400	29.400	29.400	29.400	29.400	29.400	352.800
Reklameindtægter	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	50.400
Friluftsbad	0	0	0	21.700	43.300	65.000	65.000	43.300	21.700	0	0	0	260.000
Salg cafeteria	48.100	48.100	48.100	48.100	48.100	48.100	48.100	48.100	48.100	48.100	48.100	48.100	577.200
Andre indtægter i alt	107.300	107.300	107.300	129.000	150.600	172.300	172.300	150.600	129.000	107.300	107.300	107.300	1.547.600
I ALT	540.650	107.300	205.400	562.350	150.600	270.100	605.650	150.600	226.600	540.650	107.300	204.800	3.672.000
2 Andre eksterne omkostninger													
Direkte omkostninger													
Drift af friluftsbad	0	0	0	25.400	50.800	76.250	76.250	50.800	25.400	0	0	0	304.900
Drift af cafeteria	45.800	45.800	45.800	45.800	45.800	45.800	45.800	45.800	45.800	45.800	45.800	45.800	549.600
Småanskaffelser	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	29.400
Direkte omkostninger i alt	48.250	48.250	48.250	73.650	99.050	124.500	124.500	99.050	73.650	48.250	48.250	48.250	883.900
Salgsomkostninger													
Annoncer og reklame	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	32.400
Salgsomkostninger i alt	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	32.400

Specifikationer

	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December	I alt
Administrationsomkostninger													
Kontorartikler m.m.	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	9.600
Telefon	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	25.200
Edb-omkostninger	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	6.600
Porto og gebyrer	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1.200
Tidsskrifter og abonnemeter	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	12.600
Forsikringer	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	102.000
Kontingenter	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	3.000
Revisor	0	0	0	32.000	0	0	0	0	0	0	0	0	32.000
Bogføringsassistance	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	42.000
Øvrige omkostninger	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000
Møder	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6.000
Administrationsomkostninger i alt	18.350	18.350	18.350	50.350	18.350	18.350	18.350	18.350	18.350	18.350	18.350	18.350	252.200
Lokaleomkostninger													
El	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	67.200
Vand	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	10.200
Varme	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	180.000
Ejendomskat	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	25.200
Renovation	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	20.400
Rengøring	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	43.200
Vedligeholdelse	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	144.000
Alarm	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000
Lokaleomkostninger i alt	41.850	41.850	41.850	41.850	41.850	41.850	41.850	41.850	41.850	41.850	41.850	41.850	502.200
I ALT	111.150	111.150	111.150	168.550	161.950	187.400	187.400	161.950	136.550	111.150	111.150	111.150	1.670.700
3 Personaleomkostninger													
Månedslønninger	66.103	66.103	66.103	66.103	44.069	88.138	102.828	88.138	88.138	44.069	66.103	66.103	851.998
Lønrefusion	-700	-700	-700	-700	-470	-930	-1.090	-930	-930	-470	-700	-700	-9.020
ATP	810	810	810	810	540	1.080	1.260	1.080	1.080	540	810	810	10.440
AER og andre sociale bidrag	1.240	1.240	1.240	1.240	830	1.660	1.930	1.660	1.660	830	1.240	1.240	16.010
Pensionsbidrag	6.830	6.830	6.830	6.830	4.550	9.100	10.620	9.100	9.100	4.550	6.830	6.830	88.000
Arbejdstøj	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	15.000
Andre personaleomkostninger	2.400	2.400	2.400	2.400	1.600	3.200	3.700	3.200	3.200	1.600	2.400	2.400	30.900
I ALT	77.933	77.933	77.933	77.933	52.369	103.498	120.498	103.498	103.498	52.369	77.933	77.933	1.003.328

Specifikationer

		Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December	I alt
4 Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver														
Hal 2	7	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	260.400
Eksisterende bygninger	8	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	78.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	54.000
I ALT		32.700	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700	392.400
5 Andre finansielle indtægter														
Amortisering af tilskud		8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	100.200
I ALT		8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350	100.200
6 Andre finansielle omkostninger														
Nykredit		0	0	11.200	0	0	11.100	0	0	11.000	0	0	10.800	44.100
Realkredit lån, 3 mio		0	0	27.900	0	0	27.600	0	0	27.300	0	0	27.100	109.900
Realkredit lån, 5 mio m/tilskud		0	0	46.500	0	0	45.900	0	0	45.500	0	0	45.100	183.000
Amortiseringsomkostninger		0	0	2.000	0	0	2.000	0	0	2.000	0	0	2.000	8.000
I ALT		0	0	87.600	0	0	86.600	0	0	85.800	0	0	85.000	345.000
7 Hal 2														
Anskaffessum, primo		13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000
Anskaffessum, ultimo		13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000
Afskrivninger, primo		166.000	187.700	209.400	231.100	252.800	274.500	296.200	317.900	339.600	361.300	383.000	404.700	166.000
Årets afskrivninger		21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	260.400
Afskrivninger, ultimo		187.700	209.400	231.100	252.800	274.500	296.200	317.900	339.600	361.300	383.000	404.700	426.400	426.400
I ALT		12.812.300	12.790.600	12.768.900	12.747.200	12.725.500	12.703.800	12.682.100	12.660.400	12.638.700	12.617.000	12.595.300	12.573.600	12.573.600
8 Eksisterende bygninger														
Anskaffessum, primo		4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000
Anskaffessum, ultimo		4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000	4.325.000
Afskrivninger, primo		460.000	466.500	473.000	479.500	486.000	492.500	499.000	505.500	512.000	518.500	525.000	531.500	460.000
Årets afskrivninger		6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	78.000
Afskrivninger, ultimo		466.500	473.000	479.500	486.000	492.500	499.000	505.500	512.000	518.500	525.000	531.500	538.000	538.000
I ALT		3.858.500	3.852.000	3.845.500	3.839.000	3.832.500	3.826.000	3.819.500	3.813.000	3.806.500	3.800.000	3.793.500	3.787.000	3.787.000

Specifikationer

	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December	I alt
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar													
Anskaffelsessum, primo	400.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000	400.000
Årets tilgang	40.000	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0	0	0	80.000
Anskaffelsessum, ultimo	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000
Afskrivninger, primo	348.000	352.500	357.000	361.500	366.000	370.500	375.000	379.500	384.000	388.500	393.000	397.500	348.000
Årets afskrivninger	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	54.000
Afskrivninger, ultimo	352.500	357.000	361.500	366.000	370.500	375.000	379.500	384.000	388.500	393.000	397.500	402.000	402.000
I ALT	87.500	83.000	78.500	74.000	69.500	65.000	100.500	96.000	91.500	87.000	82.500	78.000	78.000
10 Skyldig moms													
Salgsmoms	26.800	26.825	26.825	26.825	26.825	26.825	26.825	26.825	26.825	26.825	26.825	26.825	321.875
Købsmoms	36.600	26.563	26.563	34.563	26.563	26.563	36.563	26.563	26.563	26.563	26.563	26.563	346.793
Energiafgift	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	67.200
Månedens afgiftstilsvær	-15.400	-5.338	-5.338	-13.338	-5.338	-5.338	-15.338	-5.338	-5.338	-5.338	-5.338	-5.338	-92.118
Skyldig moms, primo	-27.900	-43.300	-48.638	-53.976	-39.414	-44.752	-50.090	-65.428	-70.766	-76.104	-31.352	-36.690	-27.900
Momsafregning	0	0	0	27.900	0	0	0	0	0	50.090	0	0	77.990
Moms, i alt	-43.300	-48.638	-53.976	-39.414	-44.752	-50.090	-65.428	-70.766	-76.104	-31.352	-36.690	-42.028	-42.028
11 Anden gæld													
Feriepenge	3.360	4.682	2.644	3.966	5.288	2.203	3.966	6.023	3.820	5.583	6.464	2.203	3.525
Skyldig A-skat og AM-bidrag	27.090	28.424	28.424	28.424	28.424	18.950	37.899	44.216	37.899	37.899	18.950	28.424	28.424
ATP, AES m.m.	2.160	2.970	1.620	2.430	3.240	1.350	2.430	3.690	2.340	3.420	3.960	1.350	2.160
Skyldig pensionsbidrag	6.830	6.830	6.830	6.830	6.830	4.550	9.100	10.620	9.100	9.100	4.550	6.830	6.830
Andre skyldige omkostninger	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
I ALT	74.440	77.906	74.518	76.650	78.782	62.053	88.395	99.549	88.159	91.002	68.924	73.807	75.939