

Dansk Petanque Forbund

Årsrapport 2011

Indhold

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning – intern revision	2
Den uafhængige revisors påtegning	3

Ledelsesberetning

Oplysninger om forbundet	4
Beretning	5

Årsrapport 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011 for Dansk Petanque Forbund.

Årsrapporten er aflagt efter gældende regnskabsbestemmelser. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede.

Årsrapporten for 2011 for Dansk Petanque Forbund indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Brøndby, den . februar 2012
Bestyrelsen:

Lotte Büchert
Formand

Lars Lloyd
næstformand

Kim Rasmussen
kasserer

Henrik Toft, EU

Mario Presutti, ISU

Chalot Tannie Thomsen, TU

Vakant, BU

Vakant, UU

Vakant, TDU

Revisionspåtegning – intern revision

Som repræsentantskabsvalgte interne revisorer har vi i tilknytning til den revision, der er foretaget af de eksterne revisorer, revideret årsrapport for 2011. Vores gennemgang har bl.a. omfattet afvigelser mellem regnskab og budget, gennemgang af udvalgte konti samt vurdering af administrative rutiner m.v.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Brøndby, den . februar 2012

Lars Juul
Intern revisor

Glenn Bernstein
intern revisor

Påtegninger

Den uafhængige revisors påtegning

Vi har revideret årsrapporten for Dansk Petanque Forbund for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011. Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten udarbejdes efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde en årsrapport uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller ej.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsrapporten er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsrapporten. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for forbundets udarbejdelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af forbundets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsrapporten.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af forbundets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Forbundets egenkapital er negativ med 124 tkr. Pr. 31. december 2011. Vi henviser til ledelsens omtale af forholdet i beretningen, herunder hvorledes forbundets likviditet er sikret med lånetilsagn indtil 2013 fra Danmarks Idræts Forbund.

Forbundet har i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005 som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabet 2011 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget. Budgettal for 2011 er ikke omfattet af vores revision.

København, den 13. februar 2012

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Torben Kristensen
statsaut. revisor

Oplysninger om forbundet

Dansk Petanque Forbund
Idrættens Hus
Brøndby Stadion 20
2605 Brøndby

Telefon: 43 26 24 45

Bestyrelse

Lotte Büchert
Lars Lloyd
Kim Rasmussen
Henrik Toft
Chalot Tannie Thomsen
Mario Presutti

Revisor

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torben Kristensen

Bank

Danske Bank

Momsregistrering

Dansk Petanque Forbund er som forening som hovedregel moms fritaget.

Ledelsesberetning

Beretning

Resultatfordeling

Årets underskud på 58.846 kr. foreslås overført til kontoen for overført resultat. Egenkapitalen udgør herefter pr. 31. december 2011 -124 tkr.

Beretning

Dansk Petanque Forbunds regnskab for 2011 giver et retvisende billede af aktivitetsniveauet og den daglige drift.

Resultatfordeling

Resultatet anses for tilfredsstillende i forhold til årets budget. Årets resultat foreslås overført til kontoen for overført resultat.

Årets aktiviteter

De aktiviteter, der var budgetteret med, er i stort omfang gennemført som planlagt.

Der har i regnskabsåret været en stram likviditetsstyring, hvilket har betydet at Forbundet fortsat ikke har udnyttet det resterende lånetilsagn fra DIF. Lånetilsagnet er gældende indtil 2013 og vurderes af ledelsen tilstrækkeligt til at sikre forbundets likviditet. Endvidere vurderes de vedtagne budgetter for 2012 og 2013 at kunne sikre at forbundets egenkapital reetableres, med udgangen af 2013.

Forbundet kunne den 1. marts 2011 25 års jubilæum og var i oktober 2011 vært og arrangør af Europamesterskab for U23.

Forventet udvikling i regnskabsåret 2012

Forbundet er vært og arrangør af Europamesterskab for Veteraner i 2012.

Forbundet har forlænget ansættelsen af landstræner for 2012.

Begivenheder indtruffet efter den 31. december 2011

I perioden fra regnskabsårets slutning til aflæggelsen af årsrapporten er der ikke indtruffet forhold, som vurderes at have væsentlig indflydelse på vurderingen af årsrapporten.

Årsrapport 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere under Kulturministeriets ressort, som modtager tilskud i henhold til lov om visse spil, lotterier og væddemål.

Årsrapporten for Dansk Petanque Forbund for 2011 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Der foretages periodisering af indtægter og udgifter. Resultatopgørelsen er opstillet efter aktiviteter.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Årsrapport 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2011	Budget 2011	2010
Indtægter				
Tilskud	1	843,840	845,000	819,544
Kontingenter og licenser	2	355,935	363,250	362,724
Mesterskaber	3	220,200	232,800	237,270
Turneringsafgifter	4	2,700	6,300	17,100
Sponsorer		10,000	20,000	0
Renter og øvrige indtægter		1,989	1,000	2,652
Indtægter i alt		1,434,664	1,468,350	1,439,290
Udgifter				
Kontingenter		6,573	7,500	6,475
Mesterskaber	5	193,966	149,000	146,944
Turneringer		0	0	8,900
DIF kollektiv forsikring		8,206	8,200	8,646
EM-VM		167,316	211,000	77,678
6-Nationers Veteran og Veteranbruttotrup		28,989	29,500	21,306
Euro-Cup		3,512	6,300	8,801
Pins som gaver		0	5,000	3,200
Tøjgarderobe		18,320	10,000	2,480
Eliteudvalg		119,094	196,500	112,454
Breddeudvalg		14,024	16,500	8,664
Ungdomsudvalg		982	10,000	4,527
Ordens- og amatørudvalget		0	500	0
Turneringsudvalg		9,200	11,000	8,368
Træner- og dommerudvalg		46,810	27,000	17,670
Informations- og sponsorudvalg		8,046	15,000	3,172
Sekretariat og administration	6	733,213	707,300	696,184
Bestyrelse	7	115,372	91,000	65,698
Hensættelse til mesterskaber		10,000	10,000	10,000
Hensættelse til Jubilæum		0	0	10,000
Renteudgifter DIF lån		7,504	8,000	10,267
Afskrivninger		2,383	0	0
Udgifter i alt		1,493,510	1,519,300	1,231,434
Årets resultat		-58,846	-50,950	207,856
Disponering				
Overført til egenkapital		-58,846	-50,950	207,856

Årsrapport 1. januar - 31. december

Balance

	Note	<u>31/12 2011</u>	<u>31/12 2010</u>
AKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver			
Udviklingsomkostninger	8	<u>74,686</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>74,686</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver			
Driftsmidler	8	<u>30,095</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>30,095</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Debitorer		0	2,150
Mellemregning, DIF		9,300	17,724
Andre tilgodehavender		11,895	17,315
U23 - depositum		0	2,500
Periodeafgrænsningsposter		<u>2,996</u>	<u>1,785</u>
Tilgodehavender i alt		<u>24,191</u>	<u>41,474</u>
Likvide beholdninger		<u>67,874</u>	<u>224,236</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>92,065</u>	<u>265,710</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>196,846</u></u>	<u><u>265,710</u></u>

Årsrapport 1. januar - 31. december

Balance

	Note	<u>31/12 2011</u>	<u>31/12 2010</u>
PASSIVER			
Egenkapital i alt			
Egenkapital, primo		-65,176	-273,032
Årets resultat		<u>-58,846</u>	<u>207,856</u>
Egenkapital i alt		<u>-124,022</u>	<u>-65,176</u>
Hensættelser			
Hensættelser	9	<u>30,000</u>	<u>50,439</u>
Hensættelser i alt		<u>30,000</u>	<u>50,439</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til DIF		105,000	165,000
Gæld til klubber		1,730	16,680
Anden gæld		<u>184,138</u>	<u>98,767</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>290,868</u>	<u>280,447</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>196,846</u></u>	<u><u>265,710</u></u>

Årsrapport 1. januar - 31. december

Noter

1 Tilskud

	2011	Budget 2011	2010
Danmarks Idræts-Forbund, tilskud	843,840	845,000	819,544
	<u>843,840</u>	<u>845,000</u>	<u>819,544</u>

2 Medlemskontingenter og licenser

Klubkontingenter	55,500	56,250	56,250
Seniorlicenser	278,905	286,000	285,715
Juniorlicenser	3,240	4,000	4,200
10 kr. indtægt til UU	12,620	13,000	12,940
Andre indbetalinger	5,670	4,000	3,619
	<u>355,935</u>	<u>363,250</u>	<u>362,724</u>

3 Mesterskaber

Regionalspillet	30,600	28,800	35,100
Danmarksserie	23,000	24,000	24,000
Divisionsspillet	32,000	32,000	32,000
Veteran Cup	21,500	20,000	21,500
Vinterlandsturnering	1,500	83,000	85,900
VECK	67,500	0	0
DM seniorer	44,100	45,000	38,770
	<u>220,200</u>	<u>232,800</u>	<u>237,270</u>

4 Turneringsafgifter

Euro-Cup	2,700	9,600	6,300
SuperSeks	0	0	10,800
	<u>2,700</u>	<u>9,600</u>	<u>17,100</u>

Årsrapport 1. januar - 31. december

Noter

5 Mesterskaber

	2011	Budget 2011	2010
Rangliste	2,390	0	0
SommerLandsturnering, Bro og færge	36,776	50,000	52,321
VinterLandsturnering, Bro og færge mm.	39,645	54,000	49,830
VECK	67,500	0	0
Danmarks mesterskaber	47,655	45,000	44,793
	<u>193,966</u>	<u>149,000</u>	<u>146,944</u>

6 Sekretariat og administration

Husleje	63,163	62,000	41,830
Mødelokaler	0	0	720
Internet og hjemmeside	61,704	63,000	67,800
Ny hjemmeside	0	45,000	0
Telefon sekr.	9,798	7,000	12,288
Forsikringer	2,759	2,800	2,680
Porto og gebyrer	9,859	8,000	7,848
Tryksager og kontorartikler	6,619	17,000	11,506
Maskiner, hard- og software m.m.	8,894	15,000	8,562
Lønninger m.m	543,534	455,500	483,139
Løntilskud (Københavns kommune)	-36,166	-35,000	-14,941
Personaleudgifter og uddannelse	810	5,000	11,308
Kasserer	60,000	60,000	60,000
Andre udgifter	2,239	2,000	3,444
Sekretariat og administration	<u>733,213</u>	<u>707,300</u>	<u>696,184</u>

7 Bestyrelse

Interne og eksterne møder	14,306	15,000	16,258
Telefontilskud	5,248	6,000	6,748
Eksterne møder med klubberne	6,717	2,000	7,844
Rejse- og opholdsudgifter	21,110	17,000	14,661
Repræsentation og gaver	2,132	3,000	2,815
Aktiviteter og uddannelse	4,490	3,000	2,158
Jubilæums- og U23 udvalg	3,922	3,000	0
CEP møder, Jensen	0	10,000	9,021
Repræsentantskabsmøde	22,489	12,000	6,193
25 års jubilæum	31,520	20,000	0
Advokat	3,438	0	0
Bestyrelse	<u>115,372</u>	<u>91,000</u>	<u>65,698</u>

Årsrapport 1. januar - 31. december

Noter

8 Anlægsaktiver	Udviklingsomkostning	Driftsmidler
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2011	0	0
Tilgang	74,686	32,478
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31. december 2011	<u>74,686</u>	<u>32,478</u>
Akkumulerede afskrivninger	0	0
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>2,383</u>
Afskrivninger pr. 31. december 2011	<u>0</u>	<u>2,383</u>
Bogført værdi 31. december 2011	<u><u>74,686</u></u>	<u><u>30,095</u></u>
9 Hensættelser	2011	2010
NM	30,000	20,000
Jubilæum 2011	0	10,000
IT (tilskud fra DIF)	<u>0</u>	<u>20,439</u>
	<u><u>30,000</u></u>	<u><u>50,439</u></u>