

Ritmisk Musikforening

Lypotten

Guldbergsgade 54

8600 Silkeborg

CVR nr. 12406347

INDHOLD

Resultatopgørelse	side 3
Specificeret resultatopgørelse	side 4
Noter til resultatopgørelse	side 5
Balance	side 6
Specificeret balance	side 7
Investeringer og finansiering	side 8
Analyse af regnskab	side 9-10
Godkendelse af regnskabet	side 11

Årsregnskab 2003

RESULTATOPGØRELSE

		Regnskab 2001	Regnskab 2002	Budget 2003	Regnskab 2003
Kontor	Indtægter	104.911	98.018	101.800	125.394
	Udgifter	(89.310)	(81.658)	(84.450)	(116.752)
		15.601	16.360	17.350	8.641
Arrangementer	Indtægter	72.362	24.273	24.000	23.688
	Udgifter	(67.965)	(17.133)	(28.700)	(11.315)
		4.397	7.140	(4.700)	12.373
Øvelokaler	Indtægter	9.322	2.950	18.900	23.970
	Udgifter	(41.294)	(36.112)	(44.000)	(58.349)
		(31.972)	(33.162)	(25.100)	(34.379)
Studie	Indtægter	34.255	39.210	39.000	55.544
	Udgifter	(55.952)	(67.306)	(56.900)	(65.724)
		(21.697)	(28.096)	(17.900)	(10.180)
Total		(33.672)	(37.757)	(30.350)	(23.544)
Afskrivninger		(66.314)	(56.256)	(58.500)	(57.862)
Resultat før afskrivninger		32.642	18.498	28.150	34.318

Specificeret resultat findes på næste side.

Årsregnskab 2003

RESULTATOPGØRELSE	Regnskab	Regnskab	Budget	Regnskab
Specificeret	2001	2002	2003	2003
Kontor				
1000 Kontingenter, A-medl.	99.550	96.131	100.000	117.925
1001 Tidligere afskrevne kontingenter	500	750	-	-
1005 Indtægter vedrørende tidligere regnskabsår	-	-	-	-
1010 Rykkergebyrer	1.750	1.100	1.750	475
1025 Automatindtægter	-	-	-	-
1036 Fester	-	-	-	6.889
1050 Tilskud	-	-	-	-
1070 Diverse indtægter	3.037	-	-	87
1500 Renteindtægter	74	37	50	18
2000 Uerholdelige kontingentrestancer	(4.300)	(1.200)	(2.500)	(6.100)
2005 Udgifter vedrørende tidligere regnskabsår	267	-	(1.250)	(2.275)
2010 Løn	(28.809)	(24.482)	(25.000)	(24.540)
2011 Arbejdsmarkedsbidrag	(2.850)	(2.422)	(2.500)	(2.428)
2020 PBS-udgifter	(5.770)	(5.204)	(5.500)	(5.806)
2021 Alarmudgifter	(1.900)	(7.146)	(2.500)	(5.646)
2022 Forsikring	(2.281)	(2.495)	(2.600)	(2.595)
2023 Foreningskontingenter	(1.210)	(1.135)	(1.200)	(1.539)
2025 Udgifter ved automat	(5.547)	(4.748)	(3.500)	(7.708)
2030 Generalforsamling	(3.884)	(3.322)	(4.000)	(5.940)
2031 Bestyrelsesmøder mv.	(3.332)	(3.268)	(3.500)	(3.902)
2035 Festudvalgsudgifter	(112)	-	-	(443)
2036 Fester	-	-	(3.000)	(6.389)
2040 Kontorhold	(3.430)	(2.281)	(3.500)	(2.867)
2041 Telefon & internet	(7.342)	(7.456)	(6.500)	(7.105)
2042 Porto	(2.179)	(1.783)	(2.800)	(3.469)
2043 Transportudgifter	(419)	(117)	(600)	(626)
2060 Vedligeholdelse af inventar	-	(356)	(1.000)	(39)
2065 Vedligeholdelse af Lydpotten generelt	(3.342)	(7.721)	(3.500)	(12.478)
2066 Rengøring - materialer mv.	(1.039)	(1.136)	(1.500)	(1.297)
2067 Køb af værktøj	(151)	(808)	(1.000)	(1.021)
2070 Diverse udgifter	(1.015)	(1.137)	(1.000)	(1.450)
2080 Mindre nyanskaffelser	(3.064)	-	(2.500)	(4.595)
2088 Afskrivning på inventar	(7.600)	(3.442)	(3.500)	(6.496)
2500 Renteudgifter	-	-	-	-
	15.601	16.360	17.350	8.641
Arrangementer				
1100 Entréindtægter	-	4.850	8.000	7.959
1110 Salg af varer	12.362	11.923	10.000	9.729
1150 Tilskud, sponsorater mm.	60.000	7.500	6.000	6.000
2110 Køb af varer til videresalg	(9.230)	(7.747)	(8.000)	-
2120 Leje af lokaler	(1.450)	-	(5.000)	(1.600)
2123 Forplejning	(4.896)	(1.086)	(4.000)	(715)
2130 Repræsentation mm.	(1.095)	-	-	-
2135 Udvalgsudgifter	(1.785)	-	-	-
2140 Leje af lydgear	(2.125)	(2.875)	-	(1.500)
2141 Leje af lysgear	-	(3.125)	(4.000)	(2.500)
2142 Reklame	(2.837)	(1.839)	(2.000)	(3.988)
2143 Transport	(13.721)	-	(4.000)	(1.011)
2144 Koda afgifter	(942)	-	(1.200)	-
2145 Honorarer	(23.843)	-	-	-
2170 Diverse udgifter	(6.043)	(460)	(500)	-
	4.397	7.140	(4.700)	12.373
Øvelokaler				
1200 Udlejning af lokaler	-	900	-	70
1210 Udlejning af skabe	100	-	2.400	-
1220 Udlejning af udstyr	800	2.050	-	400
1250 Tilskud og støtte	5.000	-	16.500	16.500
1270 Diverse indtægter	3.422	-	-	7.000
2210 Udgifter ved skabe	-	-	(1.500)	(614)
2220 Nøgleudgifter	-	(6.815)	(1.500)	(2.684)
2235 Udvalgsudgifter	-	-	-	-
2260 Vedligeholdelse af inventar	(6.346)	(4.033)	(8.000)	(24.978)
2270 Diverse udgifter	-	-	-	(1.385)
2280 Mindre nyanskaffelser	(8.785)	(5.017)	(8.000)	(4.000)
2288 Afskrivning på inventar	(26.163)	(20.247)	(25.000)	(24.688)
	(31.972)	(33.162)	(25.100)	(34.379)
Studie				
1300 Udlejning af studie	33.535	39.080	32.000	34.204
1310 Salg af bånd	370	130	500	345
1320 Udlejning af udstyr	350	-	-	-
1330 Kursusindtægter	-	-	1.500	3.000
1350 Tilskud og støtte vedr. studie	-	-	5.000	17.995
2310 Løn	(19.247)	(17.146)	(15.000)	(19.128)
2311 AM-bidrag	(1.903)	(1.694)	(1.400)	(1.892)
2320 Køb af bånd	(612)	(1.377)	(1.000)	(610)
2330 Kursusudgifter	-	-	(5.000)	(3.132)
2335 Udvalgsudgifter	(138)	-	-	-
2350 Projekt "Lokalmusikken vil videre"	-	(13.800)	-	-
2360 Vedligeholdelse af inventar	(539)	(641)	(1.500)	(1.802)
2370 Diverse udgifter	(150)	(80)	-	(3.820)
2380 Mindre nyanskaffelser	(813)	-	(3.000)	(4.099)
2388 Afskrivning på inventar	(32.550)	(32.567)	(30.000)	(31.241)
	(21.697)	(28.096)	(17.900)	(10.180)

GENERELT

Resultatopgørelse:

Det kan diskuteres, om opdelingen af resultatopgørelsen i kontor, arrangementer, studie og øvelokaler er korrekt. Opdelingen er resultatet af regnskabspraksis i foreningen gennem flere år. På side 5 fremgår det, hvilke poster, der er opført under de 4 hovedområder. De mange poster er skabt for at gøre regnskabet mere overskueligt og nemmere at analysere (?).

Afskrivninger:

Afskrivninger repræsenterer værdiforringelsen af foreningens inventar. Inventar med en "levetid" på over et år og en nyværdi på over ca. 1.000 kr. opføres ikke som en udgift, men derimod som et aktiv. Det er alene værdiforringelsen, afskrivning, der opføres som en udgift i regnskabet. Det siger sig selv, at det er svært at bedømme et aktivs værdi.

Notet til indtægtsposter i året:

1000) I år 2003 er kontingentindtægter steget med næsten 23 % i forhold til år 2002 - stigning i kr. på ca. 22.000 kr., hvilket på årsbasis svarer til ca. 12 ekstra A-medlemmer. Ift. budgettet er udgør stigningen 18 %.

1100 + 1110) Entre- og barindtægter ved arrangementer udgøres alene af Ung Rock.

1150) Tilskud til arrangementer udgøres af Silkeborg Kommunes og Silkeborg Ungdomsråds tilskud til Ung Rock arrangementet på henholdsvis 4.500 kr. og 1.500 kr.

1210) Der er ikke opkrævet skabsleje, hvilket heller ikke er sket i år 2001 eller 2002.

1250) Tilskud til øvelokaler udgøres af Silkeborg Kommunes tilskud til indkøb af nye guitaranlæg.

1270) Diverse indtægter vedrørende øvelokaler på 7.000 kr., der ikke er budgetteret, skyldes værdistigning på gamle sanganlæg, der er afhændet. Sanganlæggene var regnskabsmæssigt afskrevet.

1300) Indtægter ved udleje af studie har haft et svagt fald set ift. 2002 - dog ikke ift. budgettet, hvor der er tale om en stigning på 2.404 kr. (7 %).

1330) Kursusindtægter skyldes afholdelse af studieteknikerkursus, hvor hver kursist selv bidrog til udgifterne med 300 kr.

1350) Tilskud til studiet består af tilskud fra DMF til afholdelse af studiekurser kr. 5.000 og tilskud fra Tuborg i form af el-klaver til en værdi af 12.995 kr.

Noter til udgiftsposter i året:

2000) Kontingentrestancer (fra år før 2003) er afskrevet med 6.100 kr., hvilket svarer til en overskridelse af budgettet med 3.600 kr. (144 %). Flere af restancerne lå 3-4 år tilbage.

2021) Udgifter til alarmsystem udgør 5.646 kr., hvilket svarer til en overskridelse af budgettet med kr. 3.146 (125 %). Faste udgifter til alarmsystemet udgør dog ca. 2.900 kr. Herudover har der været reparationsudgifter for ca. 400 kr.

2025) Soadvandsautomat har igen i år medført et underskud - samlet på over 7.000 kr. Automaten har i længere perioder været i stykker.

2030) Udgifter til fester er steget ift. budgettet, men sammenholdt med indtægter vedrørende fester, viser det samlede resultat en indtægt på 57 kr.

2065) Udgifter til vedligeholdelse af Lydpotten generelt er væsentlig forøgede ift. budgettet (256 %), som følge af bestyrelsens beslutning om igangsætning af større vedligeholdelsesarbejder, reparation af døre samt maling af skabe.

2080) Udgifter til mindre nyanskaffelser til kontor, der ift. budgettet er overskredet med 2.095 kr. (84 %) omfatter bl.a. indkøb af spisebord til opholdsrum, digitalt kamera og kaffemaskine.

2088) Afskrivninger på kontorinventar er steget ift. Budgettet (86 %), idet der er investeret i en ny computer.

2260) Udgifter til reparation og vedligeholdelse af øvelokaleinventar er eksploderet og udgør 24.978 kr. ift. budgettet udgør dette en stigning på 212 %. Midlerne er primært anvendt til vedligeholdelse af trommer, indkøb af lille trommer, indkøb af flere hihats, bækkener og reparation af basanlæg. Til gengæld er mindre nyanskaffelser faldet med 4.000 kr. ift. budgettet.

2310 + 2311) Udgifterne til løn vedrørende studiet er steget ift. budgettet med kr. 4.620 (28 %). Dette kan forklares i flere polterabender og mindre regulær udlejning.

2370) Diverse udgifter til studiet - ikke budgetteret - udgør 3.820 kr. og består hovedsagligt af værdifald på studiecomputer, der er afhændet.

Årsregnskab 2003

BALANCE

		Regnskab		Regnskab	
		2002		2003	
		Aktiver	Passiver	Aktiver	Passiver
Aktiver	Beholdninger	50.465		35.415	
	Debitorer	42.168		19.831	
	Kontorinventar	3.702		10.120	
	Øvelokaleinventar	42.427		53.783	
	Studieinventar	39.201		36.714	
		<u>177.962</u>		<u>155.864</u>	
Passiver	Kreditorer		(11.184)		(7.540)
	Skyldige betalinger		(2.691)		(7.781)
	Egenkapital		(164.087)		(140.543)
			<u>(177.962)</u>		<u>(155.864)</u>

Specificeret balance findes på næste side.

Årsregnskab 2003

BALANCE Specificeret	Regnskab 2002		Regnskab 2003	
	Aktiver	Passiver	Aktiver	Passiver
Beholdninger				
5000 Kassebeholdning	6.103		799	
5010 Bankkonto	42.925		33.788	
5500 Varelager	1.437		829	
	<u>50.465</u>		<u>35.415</u>	
Debitorer				
5200 Kontingentrestancer	17.709		9.834	
5300 Regningsdebitorer	23.409		9.997	
5400 Udlæg	1.050		-	
	<u>42.168</u>		<u>19.831</u>	
Kontorinventar				
5600 Primosaldo	7.143		3.702	
5601 Anskaffelser	-		12.914	
5604 - Afskrivninger	(3.442)		(6.496)	
Ultimosaldo	<u>3.702</u>		<u>10.120</u>	
Øvelokaleinventar				
5620 Primosaldo	62.674		42.427	
5621 Anskaffelser	-		36.045	
5622 Afhændelser	-		(7.000)	
5623 Opskrivninger	-		7.000	
5624 - Afskrivninger	(20.247)		(24.688)	
Ultimosaldo	<u>42.427</u>		<u>53.783</u>	
Studieinventar				
5630 Primosaldo	71.768		39.201	
5631 Anskaffelser	-		37.191	
5632 Afhændelser	-		(6.000)	
5634 - Afskrivninger	(32.567)		(33.678)	
Ultimosaldo	<u>39.201</u>		<u>36.714</u>	
Kreditorer				
6100 Varekreditorer		(4.409)		(65)
6200 Nøgledeposita		(6.100)		(6.800)
6300+6310 Forudbetalt kontingent mm.		(675)		(675)
		<u>(11.184)</u>		<u>(7.540)</u>
Skyldige betalinger				
6500 Løn		(2.028)		(3.645)
6505 Arbejdsmarkeds- og SP-bidrag		(112)		(818)
6510 A-skat		(551)		(3.318)
		<u>(2.691)</u>		<u>(7.781)</u>
Egenkapital				
Foreningsformue				
primo		(201.844)		(164.087)
resultat		37.757		23.544
		<u>(164.087)</u>		<u>(140.543)</u>

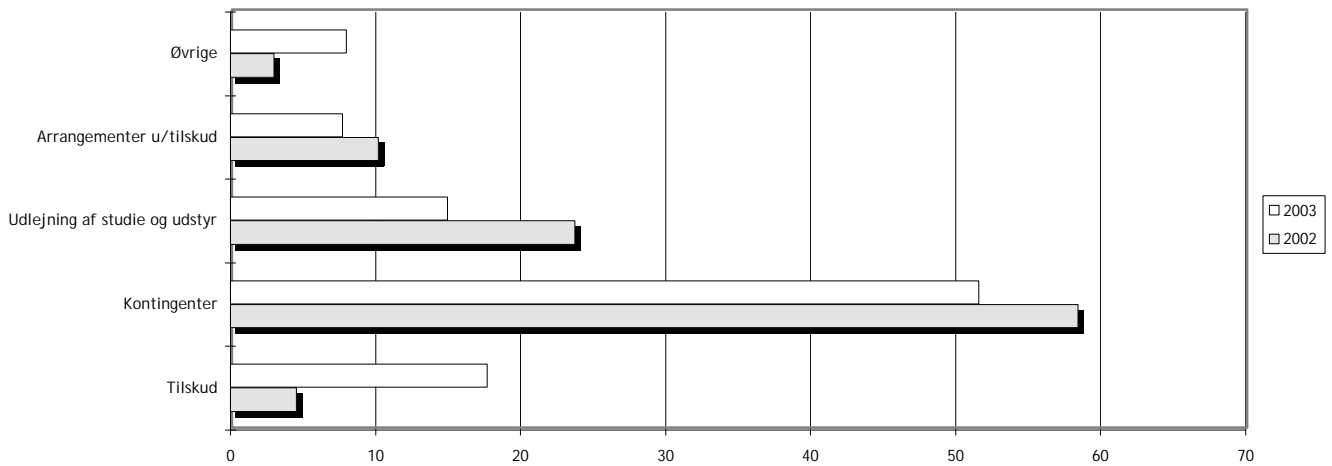
INVESTERINGER

Kontoret			
Computer		4.867,00	
Sofamøbler		8.047,00	12.914,00
Øvelokaler			
3 stk. Marshall kabinetter		13.800,00	
3 stk. Marshall forstærkere		15.000,00	
3 stk. TC effekter		7.245,00	36.045,00
Studie			
EI-klaver		12.995,00	
Computer		17.980,00	
2 stk. skærme		6.216,00	37.191,00
Samlede investeringer i 2003			86.150,00

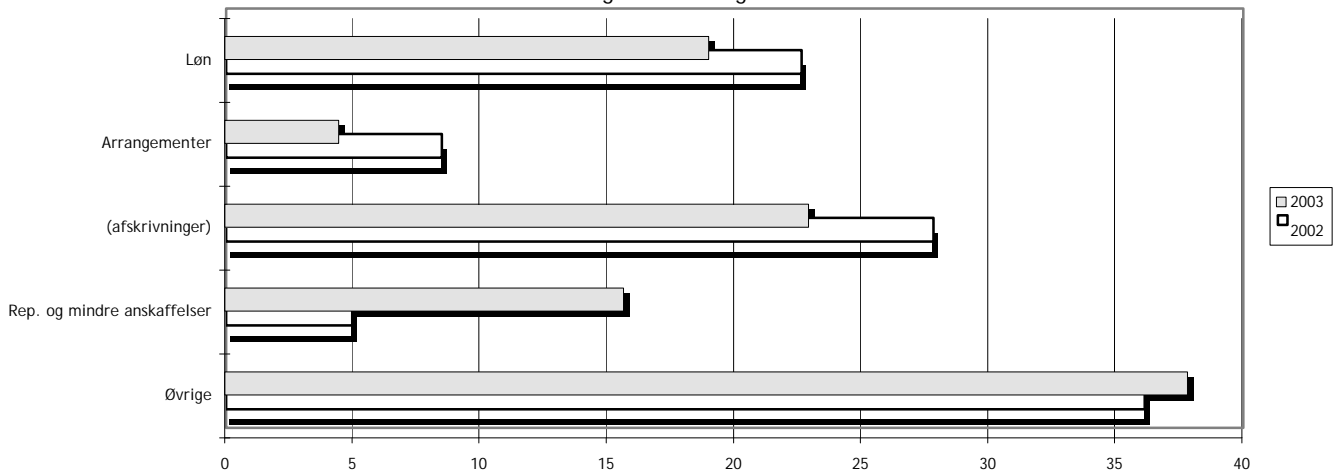
FINANSIERING

Ændring i beholdninger	"hævet på kontoen"		
Primo		50.464,93	
Ultimo		35.415,41	15.049,52
Ændring i debitorer	"inddrevet gæld"		
Primo		42.167,96	
Ultimo		19.831,35	22.336,61
Ændring i kreditorer	"betalt gæld"		
Primo		-11.184,45	
Ultimo		-7.540,23	-3.644,22
Ændring i skyldige betalinger	"forøget gæld"		
Primo		-2.691,00	
Ultimo		-7.781,00	5.090,00
Afhændelser	"solgt udstyr"		
Studiecomputer		6.000,00	
Sanganlæg		7.000,00	13.000,00
Likviditetsmæssigt overskud			
Overskud		-23.544,26	
Afskrivninger	"værdifald på udstyr"	62.424,85	
Nedskrivninger	"drastisk værdifald på udstyr"	2.437,50	
Opskrivninger	"drastisk værdistigning på udstyr"	-7.000,00	34.318,09
Finansiering			86.150,00

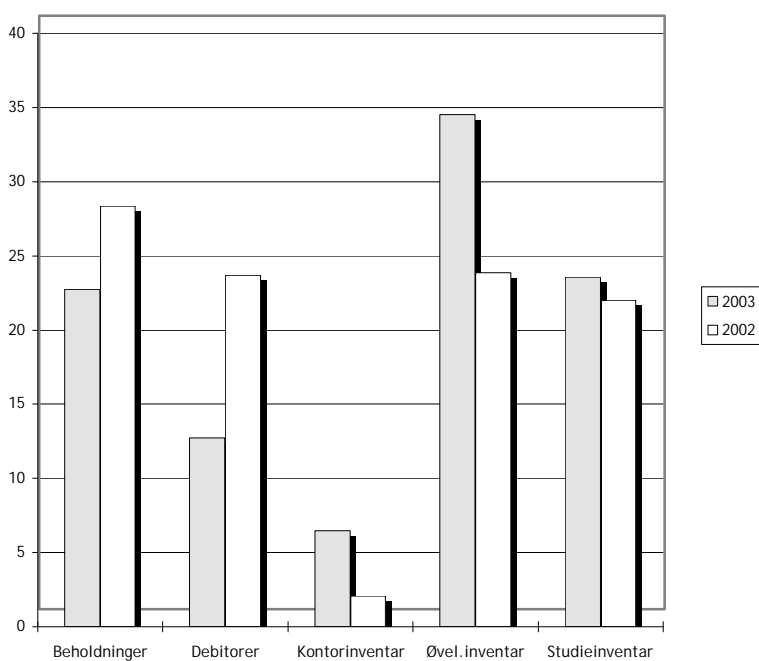
Indtægtsfordeling i %



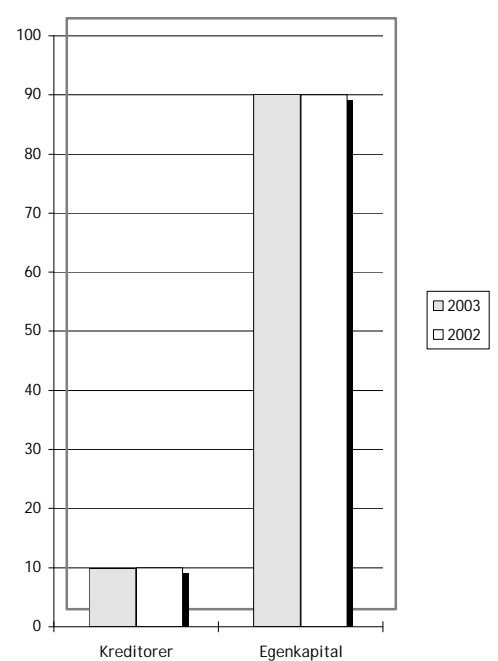
Udgiftsfordeling i %



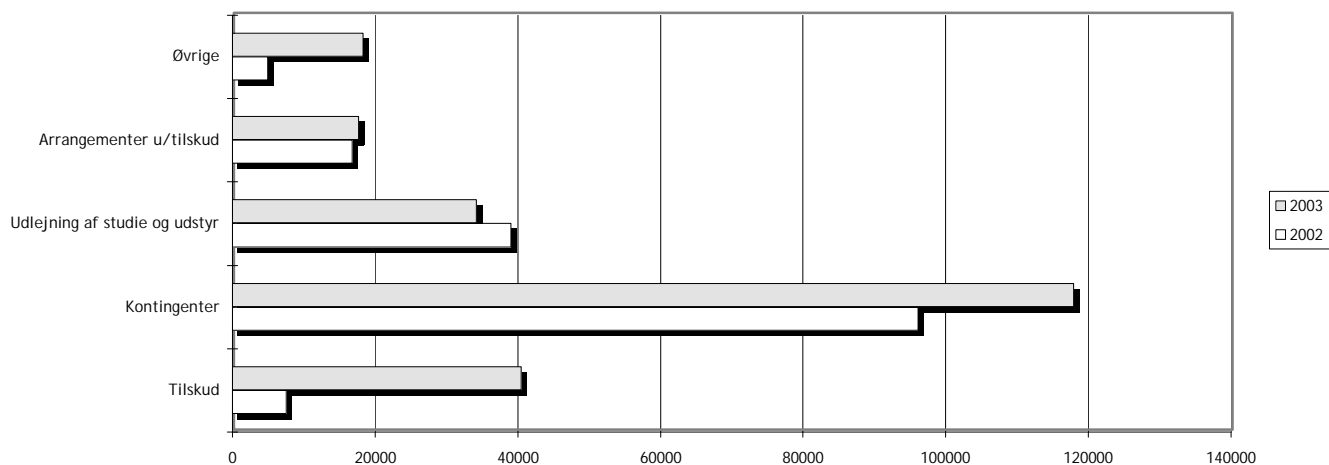
Aktivfordeling i %



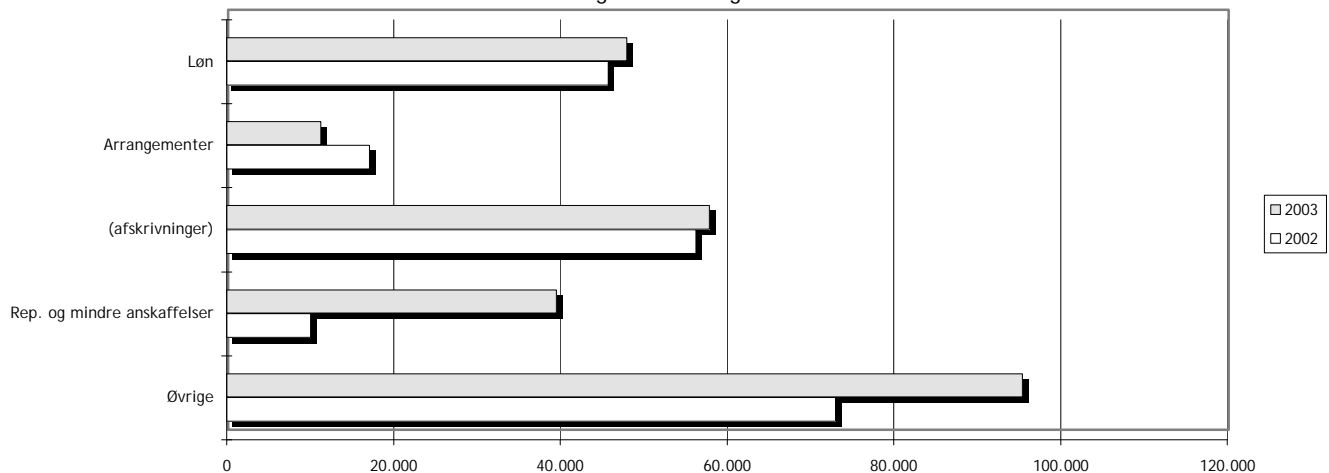
Passivfordeling i %



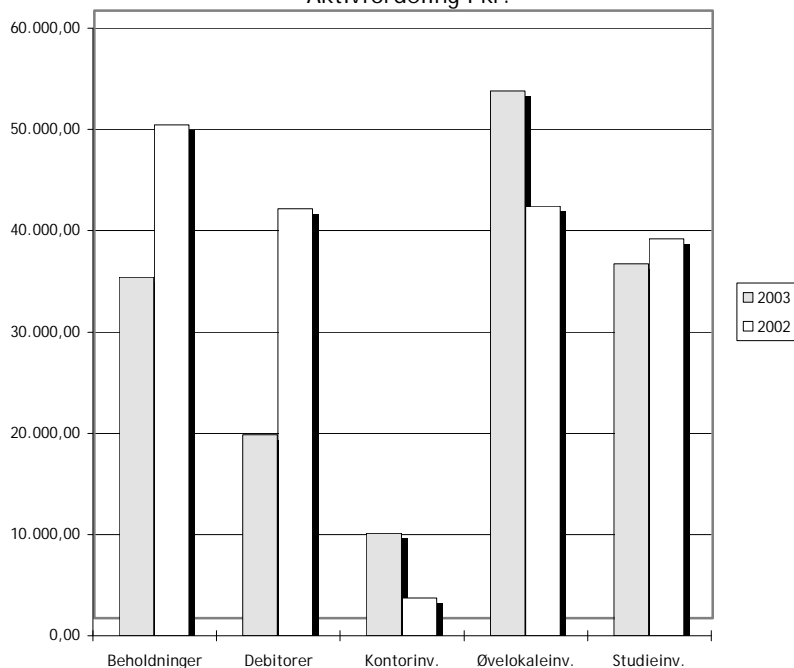
Indtægtsfordeling i kr.



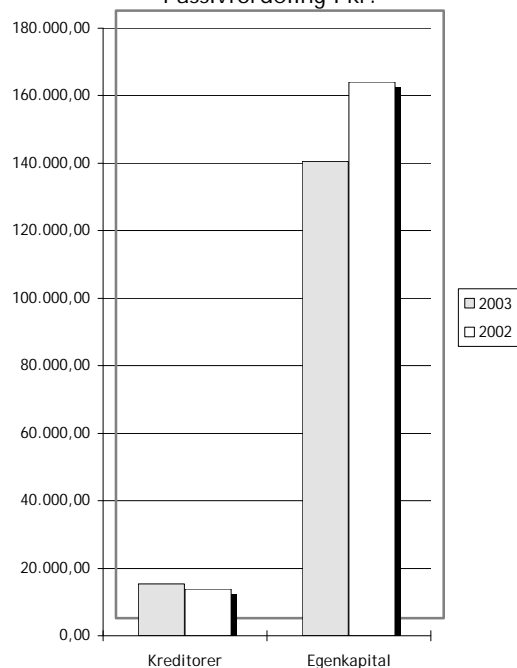
Udgiftsfordeling i kr.



Aktivfordeling i kr.



Passivfordeling i kr.



GODKENDELSE

Regnskabet er godkendt af den ordinære generalforsamling den 20. marts 2004

UNDERSKRIFT

Mads Dam Torjussen

Tommy K. Simonsen

Nicolai Pape Mortensen

Klaudiuzs Horowitz

Christian Thomsen

REVISION

se særskilt revisionspåtegning
Klavs Pallesen, Den Kreative Skole