
Herlufsholm Idrætscenter
Årsrapport for 2021

CVR-nr. 32 17 08 11



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsens påtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Regnskabspraksis	5
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Ledelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 2021 for Herlufsholm Idrætscenter.

Regnskabet indeholder efter vor opfattelse alle nødvendige oplysninger til bedømmelse af resultatet af Herlufsholm Idrætscenters drift for regnskabsåret 2021 og den økonomiske stilling pr. 31. december 2021. Der er ikke i den forløbne tid efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som i væsentlig grad påvirker den økonomiske stilling.

Varelager, tilgodehavender og gæld er medtaget i overensstemmelse med de af os udarbejdede fortegnelser og værdiansat som anført under anvendt regnskabspraksis. Der findes ikke yderligere gæld end den i regnskabet medtagne.

Ingen af Herlufsholm Idrætscenters aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold, udover de i regnskabet anførte. Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, veksel-, leasing- eller andre forpligtelser, som ikke fremgår af regnskabet. Der verserer ikke retssager eller andre forhold, herunder erstatningssager, som skønnes at indebære en risiko for Herlufsholm Idrætscenter.

Der er tegnet de i lovgivningen krævede forsikringer, og forsikringsdækningen herudover er foretaget på grundlag af en vurdering af risikoforhold.

Næstved, den 28. april 2022

Centerleder:

Jesper Jørgensen

Bestyrelsen:

Michael Kristiansen
formand

Ole Madsen
næstformand

Peter Jørgensen
sekretær

Jesper Jørgensen
medarbejderrepræsentant

Lasse Lowater

Flemming Jørgensen

Rico Carlsen

Tina Højlund Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring

Til ledelsen i Herlufsholm Idrætscenter

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med institutionens vedtægter og anvendte regnskabspraksis.

Vi har revideret årsregnskabet for Herlufsholm Idrætscenter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at Herlufsholm Idrætscenter som sammenligningstal i resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 har medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2021. Budgettet er godkendt af Næstved Kommune. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke være underlagt revision.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med institutionens vedtægter og anvendte regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors erklæring

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

-Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejl information i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejl information forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

-Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.

-Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

-Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

-Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors erklæring

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i internt kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Næstved, den 28. april 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Martin Langhoff Hansen

statsautoriseret revisor

mne36027

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Herlufsholm Idrætscenter for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med vedtægterne og den nedenfor beskrevne regnskabspraksis. Den beskrevne regnskabspraksis er i overensstemmelse med årsregnskabsloven med undtagelse af indregning af ejendom, afskrivning på ejendom samt indregning af forbedringer og værdiændringer på ejendom.

Derudover er opstillingsformen for resultatopgørelse, balance og noter tilpasset Herlufsholm Idrætscenters egne forhold, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke er opstillet i overensstemmelse med årsregnskabslovens skemakrav.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Indtægten resultatføres i takt med, at udlejning finder sted.

Modtagne driftstilskud medregnes i den periode hvortil tilskuddet er givet.

Udgifter

Udgifterne omfatter hovedsagelig lønninger, omkostninger til drift af idrætsanlæg samt administrationsudgifter. Udgifterne indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, udgifterne vedrører.

Balancen

Anlægsaktiver

Ejendomme består af grunde, bygninger, inspektørbolig samt atholdte omkostninger til ombygning af restaurant og måles til kostpris. Modtagne tilskud til anlægsinvesteringerne medregnes i kostprisen. Med undtagelse af Hal 2, Bold & Bevægelse og fitnesscenter, som måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Hal 2 afskrives lineært over 50 år, mens Bold & Bevægelse og fitnesscenter afskrives lineært over 10 år og AV udstyr i fitnesscenter afskrives over 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealisationseværdi hvis denne er lavere.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

Gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Forudbetalinger

Omfatter modtagende tilskud til fremtidige anlægsprojekter, herunder kommunale tilskud.

Ledelsesberetning

Væsentlige aktiviteter

Virksomhedens væsentlige aktiviteter består af drift af Herlufsholm Idrætscenter herunder haller, svømmehaller og sportsanlæg.

Udvikling i året

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på DKK 1.078.870, og virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på DKK 10.969.175.

Usædvanlige forhold

Regnskabsåret 2021 blev i høj grad præget af de nationale restriktioner som følge af covid-19 situationen. Centret har i den forbindelse modtaget kompensation fra Slots- og Kulturstyrelsen for i alt DKK 1.068.969 til at imødegå den negative påvirkning på aktiviteterne.

Resultatopgørelse for 2021

<u>Note</u>	Realiseret	Budget	Realiseret
	2021	2021	2020
	DKK	T.DKK (ikke revideret)	T.DKK
2 Hallen m/kursuscenter	506.198	1.138	840
3 Hal 2	-302.560	362	229
4 Restaurant	54.015	125	84
5 Svømmerhallen	1.019.203	2.257	1.491
6 Næstved Svømmehal og Birkebjerg	-395.773	25	-385
7 Stadion	-738.895	-489	-563
8 Lønninger m.v.	-4.636.926	-5.138	-4.637
9 Fælles administrationsomkostninger	-1.039.604	-861	-1.007
10 Inspektørboligens drift	0	0	28
Bold & Bevægelse afskrivninger	-265.085	-265	-155
11 Renovering og vedligeholdelsesprojekter	-222.916	-590	-156
Resultat før finansiering	-6.022.342	-3.436	-4.231
12 Prioritetsrenter	404.322	475	443
Renteudgifter, bank m.v.	21.175	45	99
Finansiering i alt	-425.497	-520	-542
Driftsresultat før tilskud fra Næstved Kommune	-6.447.839	-3.956	-4.773
Driftstilskud fra Næstved Kommune	5.300.000	4.005	3.876
Årets resultat før ekstraordinært tilskud	-1.147.839	49	-897
Covid-19 kompensation	1.068.969	0	0
Ekstraordinært driftstilskud vedr. Covid-19	0	0	1.770
Tilbagebetaling af tidl. års for meget modtaget tilskud	-1.000.000	0	0
Årets resultat	-1.078.870	49	873

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	T.DKK
Note		
Hal 2	16.078.211	16.460
Ejendomme	11.556.368	11.556
Bold & Bevægelse	2.231.131	2.496
Fitnesscenter	2.588.907	0
13 Anlægsaktiver	<u>32.454.617</u>	<u>30.513</u>
Anlægsaktiver	<u>32.454.617</u>	<u>30.513</u>
14 Varebeholdning	<u>158.915</u>	<u>244</u>
Varebeholdning	<u>158.915</u>	<u>244</u>
15 Tilgodehavender fra salg	<u>498.586</u>	<u>538</u>
16 Andre tilgodehavender	<u>989.419</u>	<u>200</u>
17 Periodeafgrænsningsposter	<u>13.640</u>	<u>39</u>
Tilgodehavender	<u>1.501.646</u>	<u>777</u>
18 Likvide beholdninger	<u>130.817</u>	<u>2.277</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.791.378</u>	<u>3.298</u>
Aktiver i alt	<u>34.245.994</u>	<u>33.811</u>

Balance pr. 31. december 2021

Passiver

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	T.DKK
Note		
Saldo pr. 1. januar	12.048.045	11.175
Årets resultat	-1.078.870	873
Egenkapital i alt	<u>10.969.175</u>	<u>12.048</u>
19 Prioritetsgæld	16.544.448	17.085
20 Anden gæld	1.666.597	721
Langfristet gæld	<u>18.211.046</u>	<u>17.806</u>
Depositum og forudbetalt leje	0	76
Bankgæld	248.633	0
Modtaget kommunale tilskud	540.000	540
Lån HG hovedafdeling Hal 2	300.000	300
Lån HG hovedafdeling	650.000	650
21 Anden gæld	3.327.140	2.391
Kortfristet gæld	<u>5.065.773</u>	<u>3.957</u>
Gæld i alt	<u>23.276.819</u>	<u>21.763</u>
Passiver i alt	<u>34.245.994</u>	<u>33.811</u>
22 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		

Noter

	<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	T.DKK <i>(ikke revideret)</i>	T.DKK
Note 1 - Usædvanlige forhold			
Regnskabsåret 2021 blev i høj grad præget af de nationale restriktioner som følge af covid-19 situationen. Centret har i den forbindelse modtaget kompensation fra Slots- og Kulturstyrelsen for i alt DKK 1.068.969 til at imødegå den negative påvirkning på aktiviteterne.			
Note 2 - Hallen m/ kursuscenter			
Lejeindtægter fra hallen	1.352.758	1.552	1.190
Lejeindtægter fra kursuscentret	0	0	6
Lejeindtægter fra fitnesscenter	0	120	0
Anden indtægt end leje	0	0	0
Indtægter, hallen i alt	<u>1.352.758</u>	<u>1.672</u>	<u>1.196</u>
Varme	145.192	118	86
Vand	20.075	38	29
El, inklusiv restaurant	142.260	201	144
Varme, kursuscentret	73.715	50	39
Vand, kursuscentret	8.896	22	19
Kontorartikler og edb, kursuscentret	18.632	0	0
Leje af sengelinned	1.694	0	2
Rengøring	21.856	29	30
Indlejet udstyr	137.250	0	0
Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser	214.180	75	81
Regulering varelagre	62.810	0	-74
Administration- og driftsomkostninger, hallen i alt	<u>846.559</u>	<u>534</u>	<u>356</u>
Resultat Hallen	<u>506.198</u>	<u>1.138</u>	<u>840</u>
Note 3 - Hal 2			
Lejeindtægter fra Hal 2	342.398	1.022	916
Indtægter, hal 2 i alt	<u>342.398</u>	<u>1.022</u>	<u>916</u>
Varme	49.895	27	25
Vand	11.534	23	10
El	61.547	86	78
Rengøring	11.820	141	27
Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser	157.708	20	194
Forsikring og alarm	10.687	35	15
Afskrivninger	381.997	382	382
Administration- og driftsomkostninger, hal 2 i alt	<u>685.188</u>	<u>714</u>	<u>730</u>
El-afgift, refusion indeværende år	40.229	53	43
Administration- og driftsindtægter, hal 2 i alt	<u>40.229</u>	<u>53</u>	<u>43</u>
Resultat Hal 2	<u>-302.560</u>	<u>362</u>	<u>229</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	T.DKK <i>(Ikke revideret)</i>	T.DKK
Note 4 - Restaurant			
Forpagtningsafgift fra restaurant	90.000	180	180
Indtægter, restaurant i alt	<u>90.000</u>	<u>180</u>	<u>180</u>
Vedligeholdelse restaurant	20.652	15	59
Vedligeholdelse og anskaffelse af driftsmidler	15.333	40	37
Administration- og driftsomkostninger, hallen i alt	<u>35.985</u>	<u>55</u>	<u>96</u>
Resultat restaurant	<u>54.015</u>	<u>125</u>	<u>84</u>
Note 5 - svømmehallen			
Lejeindtægter	1.742.472	2.624	2.059
Billetsalg	374.892	575	320
Livredder	150.137	208	120
Salg fra kiosk/automater	14.713	37	21
Indtægter, svømmehallen i alt	<u>2.282.214</u>	<u>3.444</u>	<u>2.520</u>
Varme og vand	573.739	403	299
El	259.816	324	238
Kemikalieforbrug	54.542	64	66
Rengøring inkl. sæbe	39.316	44	56
Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser	301.473	300	350
Leje dankort terminal	18.773	0	6
Diverse	7.070	0	7
Indkøb svømmeartikler	8.283	53	7
Administrations- og driftsomkostninger, svømme-hallen i alt	<u>1.263.010</u>	<u>1.187</u>	<u>1.029</u>
Resultat svømmehallen	<u>1.019.203</u>	<u>2.257</u>	<u>1.491</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	T.DKK <i>(ikke revideret)</i>	T.DKK
Note 6 - Indtægter Næstved Svømmehal og Birkebjerg			
Næstved Svømmehal			
Lejeindtægter	1.626.693	1.527	1.160
Billetsalg	301.729	640	385
Salg af badeartikler	28.508	44	24
Kiosksalg	7.527	25	9
Livredder og anden undervisning	78.374	128	62
Indtægter i alt	<u>2.042.832</u>	<u>2.364</u>	<u>1.640</u>
Varme	345.940	530	458
Vand	267.092	544	285
EI	431.728	483	397
Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser	353.938	400	399
Rengøringsartikler	49.923	62	64
Kemikalier	28.591	45	18
Indkøb badetøj til salg	33.884	66	33
Leje af kaffeautomat	27.648	0	0
Regulering varelager	3.632	0	7
Administrations- og driftsomkostninger i alt	<u>1.542.375</u>	<u>2.130</u>	<u>1.661</u>
Resultat Næstved Svømmehal	<u>500.457</u>	<u>234</u>	<u>-21</u>
Birkebjergparkens Varmtvandsbassin			
Lejeindtægter	1.106.995	1.804	1.325
Billetsalg	69.427	185	73
Salg af badeartikler	14.486	30	11
Salg fra automat	3.898	0	4
Indtægter i alt	<u>1.194.806</u>	<u>2.019</u>	<u>1.413</u>
Husleje	1.302.860	1.300	1.300
Varme	215.370	345	281
EI	207.737	219	185
Rengøringsartikler	19.507	52	40
Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser	227.144	300	361
Kemikalier	17.306	25	22
Indkøb badetøj til salg	17.765	66	15
Indkøb/leje automat	20.914	0	17
Regulering varelager	18.144	0	-11
Administrations- og driftsomkostninger i alt	<u>2.046.747</u>	<u>2.308</u>	<u>2.210</u>
Resultat Birkebjergparkens Varmtvandsbassin	<u>-851.942</u>	<u>-289</u>	<u>-796</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	T.DKK <i>(Ikke revideret)</i>	T.DKK
Fællesudgifter			
Telefon og internet	27.048	24	23
Porto og gebyr	8.126	4	5
Kontorartikler og kontingenter	18.695	15	26
Lønsservice	11.343	14	13
Personaleudgifter	132.571	154	145
Annoncer og reklame	1.250	10	11
Regnskabsassistance	43.125	41	40
Repræsentation	0	0	0
Lønninger	4.442.153	4.651	4.089
Feriepengeforpligtigelse, primo	-395.429	-314	-415
Feriepengeforpligtigelse, ultimo	454.160	0	395
Afregnet indefrosne feriepenge	13.705	0	0
Lønrefusion	-39.672	0	-177
Kørselsgodtgørelse	2.626	7	4
Renovation	21.861	15	18
Renteudgifter	2.814	3	2
Diverse	-89	0	-13
Driftstilskud Næstved Kommune	-4.700.000	-4.703	-4.600
Administrations- og driftsomkostninger i alt	-44.288	80	432
Resultat Næstved Svømmehal og Birkebjerg	-395.773	25	-385

Noter

	<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	T.DKK <i>(ikke revideret)</i>	T.DKK
Note 7 - Stadion			
Lejeindtægter	13.000	46	13
Leje ej tilskudsberettiget	121.795	174	142
Lejeindtægter Stadion i alt	<u>134.795</u>	<u>220</u>	<u>155</u>
Varme	134.590	99	59
Vand	54.714	94	48
El	85.756	0	74
Heraf refunderet af HG Fodbold og Atletik	<u>-28.039</u>	57.718	<u>-33</u>
Rengøring	25.821	36	15
Drift, reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser	510.737	315	434
Drift af maskiner mv.	78.853	88	81
Gartnerisk vedligeholdelse	11.258	12	9
Administrations- og driftsomkostninger, stadion i alt	<u>873.690</u>	<u>709</u>	<u>718</u>
Resultat stadion	<u>-738.895</u>	<u>-489</u>	<u>-563</u>
Note 8 - Lønninger m.v.			
AM-indkomst	4.821.366	5.253	4.584
Feriepengeforpligtelse, primo	-869.089	0	-762
Feriepengeforpligtelse, ultimo	866.115	0	869
ATP, AES, barsel, FIB	38.360	35	36
Lønrefusioner	-331.049	-230	-227
Personaleforsikringer	98.222	40	43
Kørselsgodtgørelse	13.000	40	95
Lønninger m.v. i alt	<u>4.636.926</u>	<u>5.138</u>	<u>4.637</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	T.DKK <i>(ikke revideret)</i>	T.DKK
Note 9 - Fælles administrationsomkostninger			
Telefon og internet	169.772	115	144
Porto og gebyr	13.086	8	13
Kontorartikler	47.094	45	85
IT Indkøb	88.573	35	53
Lønservice	13.442	15	13
Kodaafgift	2.724	17	16
Kontingenter	74.703	86	89
Forsikringer	161.739	169	159
Personaleudgifter	161.210	117	166
Bestyrelsesmøder m.v.	8.338	3	9
Repræsentation	40.299	30	34
Annoncer og reklame	100.243	100	93
Regnskabsassistance, bogføring og budget	95.563	45	55
Juridisk assistance	0	0	0
Kassedifferencer	27	0	1
Renovation hele centret	24.094	27	23
Ejendomsskatter	3.712	3	4
Diverse	34.985	48	50
Fælles administrationsomkostninger i alt	<u>1.039.604</u>	<u>861</u>	<u>1.007</u>
Note 10 - Inspektørboligens drift (Rødehusvej 6)			
Lejeindtægt	0	0	52
Gevinst ved salg af Rødehusvej	0	0	61
<i>Udgifter:</i>			
Forsikringer og ejendomsskat	0	0	12
Vand varme og el	0	0	0
Reparation og vedligeholdelse	0	0	36
Renter kreditforeningslån	0	0	37
Inspektørboligens drift i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>28</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	T.DKK <i>(Ikke revideret)</i>	T.DKK
Note 11 - Renovering- og vedligeholdelsesprojekter			
Budgetterede renovering- og vedligeholdelsesprojekter	0	590	0
Træningscenter	0	0	24
Digitaliseringprojekt	100.000	0 124	0
Tilskud til digitalisering	0	0 <u>-100</u>	24
Lapning af asfalt	0	0	75
Skadeservice	22.347	0	0
Skiltning ved centret	7.438	0	0
Projekt topdressing af bane	44.545	0	5
Indbrudssager/projekt cykelskur	0	0	4
Projekt p-plads ved kirken	48.587	0	24
Renovering og vedligeholdelse i alt	<u>222.916</u>	<u>590</u>	<u>156</u>
Note 12 - Renteudgifter			
Prioritetsrenter, hallen/svømmehallen	404.322	475	443
Renteudgifter i alt	<u>404.322</u>	<u>475</u>	<u>443</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	T.DKK
Note 13. Ejendomme, Hal 2 og Bold & bevægelse		
Ejendommen, matr. nr. 1 M af Herlufsholm Hovedgård:		
Hal, kursuscenter og restaurant:		
Bygningsværdi	4.500.000	4.500
Ombygning af restaurant	2.856.368	2.856
Svømmehal:		
Bygningsværdi	4.200.000	4.200
Ejendomme i alt	11.556.368	11.556
Bold & Bevægelse	2.650.849	2.651
Akkumulerede afskrivninger	-419.718	-155
Aktiveret vedrørende Bold & Bevægelse	2.231.131	2.496
Fitnesscenter	2.187.449	0
Fitnesscenter AV udstyr	401.458	0
Aktiveret vedrørende Fitnesscenter	2.588.907	0
Afholdte omkostninger vedrørende Hal 2	19.134.208	19.134
Akkumulerede afskrivninger	-3.055.997	-2.674
Aktiveret vedrørende Hal 2	16.078.211	16.460
Note 14. Varebeholdning		
Beholdning Herlufsholm Idrætscenter	73.543	136
Beholdning Næstved svømmehal	41.525	45
Beholdning Birkebjerg parkens varmtvandsbassin	43.848	62
Varebeholdning i alt	158.915	244
Note 15. Tilgodehavender fra salg		
Øvrige debitorer	498.586	538
Tilgodehavender fra salg i alt	498.586	538

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	T.DKK
Note 16. Andre tilgodehavender		
Forsikringserstatninger	59.400	0
Tilgodehavende udlæg HG Fitness	334.830	0
Tilgodehavende moms	504.976	63
Tilgodehavende lønrefusion	64.425	34
Tilgodehavende tilskud til digitaliseringsprojekt	0	100
Tilgodehavende forbrugsafgifter	25.788	3
Andre tilgodehavender i alt	<u>989.419</u>	<u>200</u>
Note 17. Periodeafgrænsningsposter		
Annonceudgifter	13.640	15
Telefon, internet, alarm m.v.	0	24
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u>13.640</u>	<u>39</u>
Note 18. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	29.210	17
Møns Bank 4306856 - dankort	895	23
Møns Bank 4306823 - sponsorkonto multibane	0	650
Møns Bank 2062550	0	957
Møns Bank 4306831	91.578	617
Møns Bank 4306849 - dankort	9.134	13
Likvide beholdninger i alt	<u>130.817</u>	<u>2.277</u>
Note 19. Prioritetsgæld		
Matr. nr. 1 M af Herlufsholm Hovedgård:		
LR kreditlån	16.694.676	17.240
Amortiserede låneomkostninger	-150.228	-155
Prioritetsgæld i alt	<u>16.544.448</u>	<u>17.085</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	T.DKK
Note 20. Anden gæld (langfristet)		
Indefrosne feriepenge	504.452	499
Indefrosne feriepenge - Svømmehal	264.826	222
Indefrosne feriepenge vikarer	97.319	0
Tilbagebetaling af tidl. års for meget modtaget driftstilskud	800.000	0
Anden gæld (langfristet) i alt	<u>1.666.597</u>	<u>721</u>
Note 21. Anden gæld (kortfristet)		
Feriepengeforpligtelse	361.663	370
Feriepengeforpligtelse - Svømmehal	189.335	173
Periodiserede renter	8.500	9
Skyldige omkostninger	410.800	411
Tilbagebetaling af tidl. års for meget modtaget driftstilskud	200.000	0
Lån Næstved Kommune El-golfbil	93.334	0
Øvrig gæld	2.063.508	1.428
Anden gæld (kortfristet) i alt	<u>3.327.140</u>	<u>2.391</u>
Note 22. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
Til sikkerhed for prioritetsgæld til LR Kredit ligger ejendommen Herlufsholm Allé 233		
Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for 1 år	199.260	0
Mellem 1 og 5 år	680.805	0
	<u>880.065</u>	<u>0</u>
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb	96.000	0