

DBU Jylland

CVR-nummer 46289714

Årsregnskab 2016/2017

Indholdsfortegnelse

Unionsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	8
Balance, aktiver	10
Balance, passiver	11
Noter	12
Anvendt regnskabspraksis	21

Unionsoplysninger

Union

DBU Jylland
Kileparken 27
8381 Tilst

Telefon: 89 39 99 99
Hjemmeside: www.dbujylland.dk
E-mail: info@dbujylland.dk
CVR-nummer: 46289714
Regnskabsperiode: 1. november 2016 - 31. oktober 2017
Kundenummer: 13102570

Bestyrelse

Bent Clausen
Hans Mogensen
Kristian Nørgaard Thomsen
Peter Tornbo
Lars Olesen
Bent Anegaard Villumsen
Ole Ladefoged
Jens Christian Hansen
Johanne Louise Møller Berg

Pengeinstitut

Jyske Bank Østergade 4 8000 Århus C

Advokat

Kromann Reumert Rådhuspladsen 3
8000 Århus C

Revisor

Dansk Revision Århus
godkendt revisionsaktieselskab
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016/2017 for DBU Jylland.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af unionens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til delegeretmødets godkendelse.

Tilst, den 6. december 2017



Hans Mogensen
Økonomiansvarlig



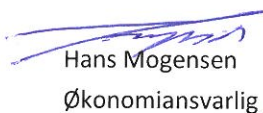
Ove Lyhne
Direktør

Tilst, den 6. december 2017

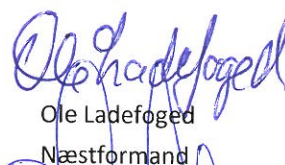
Bestyrelse:



Bent Clausen
Formand



Hans Mogensen
Økonomiansvarlig



Ole Ladefoged
Næstformand



Johanne Louise Møller Berg



Peter Tørnbo



Lars Olesen



Bent Anegaard Villumsen



Jens Christian Hansen



Kristian Nørgaard Thomsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i DBU Jylland

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DBU Jylland 1. november 2016 - 31. oktober 2017, der omfatter resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret

1. november 2016 - 31. oktober 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Uden det har påvirket vor konklusion, skal vi gøre opmærksom på at revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet 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 årsregnskabet 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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet 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. Fejlinformation 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 fejlinformation i årsregnskabet, 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 fejlinformation 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 selskabets 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 årsregnskabet 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 selskabets 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 årsregnskabet 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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 intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Århus, den 6. december 2017

Dansk Revision Århus

godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26717671

Torben Bisgaard
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Unionens væsentligste aktiviteter

Unionens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at fremme fodboldspillet. Dette formål søges blandt andet nået ved:

At udskrive turneringer og stævner.

At varetage uddannelse af spillere, ledere, trænere og dommere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Unionen har fortsat sine normale aktiviteter. Årets resultat er påvirket af lavere indtægter på turneringsgebyr, bøde- og administrationsgebyr end forventet. Det er ledelsens forventning at 2017/2018 vil vende tilbage til normal indtjening.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse	Note	Regnskab	Budget	Regnskab
		2016/2017	2016/2017	2015/2016
		DKK	1.000 DKK	DKK
Indtægter				
Tilskud	1	6.632.678	6.560	6.786.904
Årskontingenter		1.468.825	1.485	1.439.125
Turneringsgebyr	2	12.540.440	13.110	12.810.486
Dommere		29.616.043	30.500	30.274.703
Bøder og administrationsgebyr	3	4.224.699	4.540	4.514.189
Kursusindtægter	4	4.213.423	4.630	4.554.433
Årsmøder		200.344	230	202.289
Fodboldcenter	10	4.679.630	4.080	3.595.265
Annoncer og sponsorindtægter		348.500	250	257.788
Salgsindtægter		624.670	725	722.906
Særlige projekter		1.886.976	800	818.820
Indtægter i alt		66.436.228	66.910	65.976.908
Udgifter				
Turneringsvirksomhed	5	5.840.883	6.130	5.862.999
Dommere	6	28.263.951	28.965	28.749.968
Kursusaktiviteter	7	3.810.184	4.300	4.220.837
Andre breddeaktiviteter		359.674	260	230.641
Informationsvirksomhed		363.502	500	478.942
Administration, lokaler og personale	8	18.054.700	18.205	18.013.245
Mødevirksomhed	9	1.607.375	1.715	1.630.029
Årsmøder		576.210	580	566.403
Fodboldcenter	10	4.117.265	3.643	3.402.065
Sponsoratudgifter		44.260	10	5.587
Salgsudgifter		0	10	1.669
Særlige projekter		1.935.036	770	776.802
Udgifter i alt		64.973.040	65.088	63.939.187
Resultat før finansiering og afskrivninger		1.463.188	1.822	2.037.721
Afskrivninger	11	386.207	427	414.711
Resultat før finansiering og henlæggelser		1.076.981	1.395	1.623.010
Finansieringsindtægter		48	0	1.574
Finansieringsudgifter		327	0	0
Finansiering - Fodboldcenter	10	231.601	220	221.801
Resultat før henlæggelser		845.101	1.175	1.402.783

Resultatopgørelse	Note	Regnskab	Budget	Regnskab
		2016/2017	2016/2017	2015/2016
		DKK	1.000 DKK	DKK
Henlæggelser		<u>1.000.000</u>	<u>1.100</u>	<u>1.200.000</u>
Årets resultat		<u>-154.899</u>	<u>75</u>	<u>202.783</u>
Forslag til resultatdisponering:				
Overført til kapitalkonto		<u>-154.899</u>	<u>75</u>	<u>202.783</u>
Disponeret i alt		<u>-154.899</u>	<u>75</u>	<u>202.783</u>

		31.10.2017	31.10.2016
Balance, aktiver	Note	DKK	DKK
Grund, Cedervej 1, Harlev J		1.256.394	1.256.394
DBU Jylland Fodboldcenter, Tilst	12	32.098.771	32.225.771
Driftsmateriel og inventar	13	939.135	1.169.135
Materielle anlægsaktiver		34.294.300	34.651.300
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Indskud i kunstgræsbane		910.000	910.000
Finansielle anlægsaktiver		910.000	910.000
Anlægsaktiver i alt		35.204.300	35.561.300
Beholdning af gaveartikler og kursusmaterialer mv.		428.658	488.170
Beholdninger		428.658	488.170
Tilgodehavender	14	11.035.747	10.298.699
Tilgodehavender		11.035.747	10.298.699
Likvide beholdninger		17.216	857.417
Omsætningsaktiver i alt		11.481.621	11.644.286
Aktiver i alt		46.685.921	47.205.586

		31.10.2017	31.10.2016
Balance, passiver	Note	DKK	DKK
Egenkapital, primo		14.076.388	13.873.605
Årets resultat		-154.899	202.783
Egenkapital i alt		<u>13.921.489</u>	<u>14.076.388</u>
Initiativ- og udviklingspulje	15	2.101.947	1.994.481
Jydsk Pokalturnering af 1940		31.256	31.396
Åge Eltons Legat		5.000	5.000
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.138.203</u>	<u>2.030.877</u>
DBU		14.500.000	14.500.000
LR Realkredit A/S		8.000.000	8.000.000
Langfristede gældsforpligtelser		<u>22.500.000</u>	<u>22.500.000</u>
Pengeinstitutter		695.689	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.256.609	1.710.574
Anden gæld	16	6.173.931	6.887.747
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.126.229</u>	<u>8.598.321</u>
Gæld og henlæggelser i alt		<u>32.764.432</u>	<u>33.129.198</u>
Passiver i alt		<u>46.685.921</u>	<u>47.205.586</u>
Eventualposter mv.	17		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	18		

Note	Regnskab	Budget	Regnskab
	2016/2017	2016/2017	2015/2016
	DKK	1.000 DKK	DKK
1 Tilskud			
Offentlige tilskud	0	0	0
DBU tilskud	6.560.438	6.560	6.786.904
Øvrige tilskud	72.240	0	0
	6.632.678	6.560	6.786.904
2 Turneringsgebyr			
Holdgebyr 11-mands	4.318.755	4.620	4.467.785
Holdgebyr 3, 5, 7, 8 og 9-mands	3.935.375	4.140	3.992.000
Holdgebyr indendørs	2.863.110	3.050	3.329.245
Holdgebyr Futsal	980.550	925	646.350
Pokalturnering og andre turneringer	442.650	375	375.106
	12.540.440	13.110	12.810.486
3 Bøder og administrationsgebyr			
Bøder udtrækninger	737.500	840	838.200
Bøder udeblivelse	2.092.675	2.200	2.186.225
Øvrige bøder og gebyrer	1.394.524	1.500	1.489.764
	4.224.699	4.540	4.514.189
4 Kursusindtægter			
Dommeruddannelse	609.961	560	559.762
Træneruddannelse	2.109.414	2.500	2.468.816
Lederuddannelse	0	50	42.000
Klubuddannelse	143.800	120	122.550
B & U Konsulentordning	1.299.448	1.300	1.290.135
Øvrig uddannelse	50.800	70	71.170
Seminarer	0	30	0
	4.213.423	4.630	4.554.433

	Regnskab 2016/2017	Budget 2016/2017	Regnskab 2015/2016
Note	DKK	1.000 DKK	DKK
5	Turneringsvirksomhed		
Turneringsafvikling - udendørs	1.417.973	1.500	1.506.706
Turneringsafvikling - indendørs	928.370	1.000	774.746
Dommerafregning – indendørs	1.175.535	1.300	1.313.080
Finaler/stævner og pokalturnering	802.208	825	852.420
Forsikringspræmie - DIF	963.797	1.000	930.491
IT gebyr – tilskud DBU	361.200	280	283.030
Andre turneringer	191.800	225	202.526
	5.840.883	6.130	5.862.999
6	Dommere		
Udviklinger og vejledninger	783.644	825	754.567
Dommere øvrige	228.866	185	183.568
Dommertilskud FLU	626.325	580	581.281
Administration	1.574.027	1.575	1.561.584
Dommerafregning	25.051.089	25.800	25.668.968
	28.263.951	28.965	28.749.968
7	Kursusaktiviteter		
Dommeruddannelse	590.540	615	617.354
Træneruddannelse	1.612.875	1.900	1.897.687
Lederuddannelse	27.298	60	60.730
Klubuddannelse	123.345	100	97.511
B & U Konsulentordning	1.299.449	1.300	1.290.135
Øvrige uddannelser	64.918	75	72.844
Interne seminarer	91.759	250	184.576
	3.810.184	4.300	4.220.837

	Regnskab 2016/2017	Budget 2016/2017	Regnskab 2015/2016
Note	DKK	1.000 DKK	DKK
8 Administration, lokaler og personale			
Personaleudgifter inkl. uddannelse	16.768.937	16.150	15.671.227
Modtaget lønrefusion og tilskud	-2.422.629	-1.700	-1.512.822
Kontorhold m.v.	589.006	640	635.645
Kopimaskiner	93.273	85	84.266
Møder/rejser	550.849	550	547.762
Repræsentation	96.413	80	124.076
Konsulent- og revisorhonorar m.m.	89.375	85	87.865
Andre administrationsudgifter	7.420	15	13.891
Ejendommens drift	850.696	850	858.105
DBU IT-administration	1.431.360	1.450	1.503.230
	18.054.700	18.205	18.013.245

9 Mødevirksomhed

Bestyrelser	970.496	1.010	905.718
Forretningsudvalg	28.486	40	40.954
Disciplinærudvalg	18.325	15	15.748
Dommerudvalg	63.858	120	111.220
Indefodbold/Futsalgruppe	24.262	30	32.709
Fair Play-udvalg	21.597	15	16.068
Uddannelsesudvalg	36.247	45	45.698
Børneudvalg	76.751	60	69.223
Ungdomsudvalg	69.997	65	69.349
PR-info-gruppe	6.081	10	11.035
Veteranklub	34.632	30	29.305
Klubmøder	95.640	100	91.026
Seniorudvalg	72.735	95	105.027
Samfundsudvalg	67.683	60	60.505
HR-Gruppe	20.585	20	26.444
	1.607.375	1.715	1.630.029

Note	Regnskab	Budget	Regnskab
	2016/2017	2016/2017	2015/2016
	DKK	1.000 DKK	DKK
10	Fodboldcenter		
Huslejeindtægter	600.000	600	600.000
Øvrige salgsindtægter	4.079.630	3.480	2.995.265
Indtægter	4.679.630	4.080	3.595.265
Personaleudgifter	1.592.728	1.340	1.237.556
Modtaget lønrefusion og tilskud	-59.405	-160	-184.466
Kontorhold (papir/tlf.)	40.696	20	27.146
IT-administration	69.078	40	67.646
Informationsvirksomhed	34.370	22	20.129
Ejendommens drift	814.728	832	882.233
Øvrige salgsudgifter	1.584.228	1.511	1.351.821
Særlige projekter	40.842	38	0
Udgifter	4.117.265	3.643	3.402.065
Resultat før finansiering og afskrivninger	562.365	437	193.200
Afskrivninger	357.000	357	357.000
Resultat før finansiering	205.365	80	-163.800
Finansiering	231.601	220	221.801
Underskud	-26.236	-140	-385.601
11	Afskrivninger		
Udmeldte klubber mv.	29.207	20	24.125
Fodboldcenter	357.000	357	357.000
Kontorinventar	0	50	33.586
	386.207	427	414.711

Noter	Regnskab	Regnskab
	2016/17	2015/16
	DKK	DKK

12 DBU Jylland Fodboldcenter, Tilst

Kostpris 1. november	32.606.771	32.606.771
Tilgang i årets løb	0	0
Kostpris 31. oktober	<u>32.606.771</u>	<u>32.606.771</u>
Af- og nedskrivninger 1. november	-381.000	-254.000
Årets af- og nedskrivninger	<u>-127.000</u>	<u>-127.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. oktober	<u>-508.000</u>	<u>-381.000</u>
	<u>32.098.771</u>	<u>32.225.771</u>

13 Driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. november	2.283.204	2.408.591
Tilgang i årets løb	0	33.586
Afgang i årets løb	<u>-192.250</u>	<u>-158.973</u>
Kostpris 31. oktober	<u>2.090.954</u>	<u>2.283.204</u>
Af- og nedskrivninger 1. november	-1.114.069	-1.009.456
Afskrivninger på afhændede	192.250	158.973
Årets af- og nedskrivninger	<u>-230.000</u>	<u>-263.586</u>
Af- og nedskrivninger 31. oktober	<u>-1.151.819</u>	<u>-1.114.069</u>
	<u>939.135</u>	<u>1.169.135</u>

14 Tilgodehavender

Tilgodehavender hos tilskudsgivere	3.214.514	1.486.255
Tilgodehavender hos klubber mv.	7.490.320	8.626.190
Hensættelse til imødegåelse af tab	0	0
Andre tilgodehavender	<u>330.913</u>	<u>186.254</u>
	<u>11.035.747</u>	<u>10.298.699</u>

Noter	Regnskab		Regnskab
	2016/17	2015/16	
	DKK	DKK	DKK
15	Initiativ- og udviklingspulje		
Vision teenagemiljø			
Primo	100.000		
Anvendt 2016/2017	<u>-53.217</u>	46.783	100.000
Jubilæumsarrangement			
Primo	200.000		
Bevilget	<u>50.000</u>	250.000	200.000
Vision image/branding			
Primo	74.775		
Bevilget	50.000		
Anvendt 2016/2017	<u>-11.692</u>	113.083	74.775
Vision HR-ambassadører			
Primo	93.625		
Anvendt 2016/2017	<u>-8.044</u>	85.581	93.625
Ledelse - IT værktøj			
Primo	92.510		
Anvendt 2016/2017	<u>-4.734</u>	87.776	92.510
Udlejningsmateriel			
Primo	30.455		
Anvendt 2016/2017	<u>0</u>	30.455	30.455
Førstehjælp TrygFonden			
Primo	64.903		
Anvendt 2016/2017	<u>-64.903</u>	0	64.903
Regionsbestyrelse 1			
Primo	<u>50.000</u>	50.000	50.000
Regionsbestyrelse 2			
Primo	50.000		
Anvendt 2016/2017	<u>-20.802</u>	29.198	50.000
Regionsbestyrelse 3			
Primo	50.000		
Anvendt 2016/2017	<u>-4.969</u>	45.031	50.000
Regionsbestyrelse 4			
Primo	50.000		
Anvendt 2016/2017	<u>-25.022</u>	<u>24.978</u>	<u>50.000</u>
Transport		762.885	856.268

Noter	Regnskab		
	2016/17 DKK	2015/16 DKK	
Transport		762.885	856.268
Inklusion og Sundhed			
Primo	15.400		
Afsluttet	<u>-15.400</u>	0	15.400
Dommerudvalg - projekter			
Bevilget	100.000		
Anvendt 2016/2017	<u>-74.717</u>	25.283	0
Fremtidens Fodbold i Århus			
Primo	130.000		
Anvendt 2016/2017	<u>-17.393</u>	112.607	130.000
IT-pilotprojekt - klubber			
Bevilget	80.000		
Anvendt 2016/2017	<u>-60.218</u>	19.782	0
Klubudvikling - egen betaling			
Primo	102.000		
Klubbetaling	<u>122.000</u>	224.000	102.000
Dommere			
Primo	100.000		
Anvendt 2016/2017	<u>-10.800</u>	89.200	100.000
De Frivillige			
Primo	89.527		
Bevilget	10.473		
Anvendt 2016/2017	<u>-6.577</u>	93.423	89.527
Kommunestrategi			
Primo	41.259		
Bevilget	58.741		
Anvendt 2016/2017	<u>0</u>	100.000	41.259
Senior + 19			
Primo	<u>100.000</u>	100.000	100.000
Pigefodbold			
Primo	71.224		
Bevilget - ændret	-21.224		
Anvendt 2016/2017	<u>-43.443</u>	6.557	71.224
Pigefodbold - Dialog pigetrænere			
Bevilget	50.000		
Anvendt 2016/2017	<u>-9.916</u>	40.084	0
Transport		1.573.821	1.505.678

Noter	Regnskab	
	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Transport	1.573.821	1.505.678
Pigefodbold - Fantastisk fodboldstart		
Bevilget	250.000	0
Ansættelse (pigefodbold m.v.)		
Primo	167.665	
Bevilget	82.335	
Anvendt 2016/2017	-180.000	167.665
Bevæg dig for livet		
Primo	36.031	
Bevilget	213.969	
Anvendt 2016/2017	-172.339	36.031
Træneren er nøglen (2016 - 2017)		
Primo	180.000	
Anvendt 2016/2017	-150.000	180.000
Verdens bedste fodboldklub		
Primo	80.000	
Bevilget	80.000	
Anvendt 2016/2017	-95.748	80.000
Visionspulje		
Primo	20.000	
Bevilget - ændret	-20.000	20.000
Øvrige		
Primo	5.107	
Henlæggelser	1.000.000	
Bevilget i år	-984.294	
Overført fra afsluttede puljer 2016/2017	15.400	5.107
	2.101.947	1.994.481
16 Anden gæld		
Depositum, klubber	96.000	86.000
Feriepengeforpligtelse	1.762.978	1.550.085
Skyldig løn mv.	710.746	924.843
Forud faktureret klubber	3.387.759	4.216.263
Moms	213.988	110.556
Mellemregning, diverse	2.460	0
	6.173.931	6.887.747

Noter

17 Eventualposter mv.**Huslejeforpligtelse**

Der er en huslejeforpligtelse på region 1 med 6 måneders opsigelse, region 2 med 12 måneders opsigelse og region 4 med 6 måneders opsigelse.

18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for pengeinstituttet er der tinglyst realkreditpantebrev på DKK 8.000.000 og ejerpantebrev på DKK 15.700.000 med pant i Kileparken 27, 8381 Tilst. Den bogførte værdi på grunde og bygninger udgør DKK 32.098.771.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for DBU Jylland for 2016/2017 er med undtagelse af regnskabsopstilling aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til seneste regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde unionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå unionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet.

Renteindtægter omfatter renter hidrørende fra bankindeståender.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til unionens ansatte.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til kurser, møder, dommere, administration, lokaler mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansieringsomkostninger

Finansieringsomkostninger omfatter renter til kreditinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Ejendommen Kileparken 27, Tilst og grunden Cedervej 1, Harlev er medtaget til anskaffelsessum.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid og scrapværdi, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger (scrapværdi 80 %)	50 år
Driftsmateriel og inventar (scrapværdi 0%)	0 — 8 år

Anskaffelser der anses for småanskaffelser samt har en levetid på under 3 år afskrives i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominel værdi.

