

**DBU Jylland**

**CVR-nummer 46289714**

**Årsregnskab 2017/2018**

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Unionsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>7</b>
<b>Årsregnskab</b>	
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](http://www.dbujylland.dk)  
E-mail: [info@dbujylland.dk](mailto:info@dbujylland.dk)  
CVR-nummer: 46289714  
Regnskabsperiode: 1. november 2017 - 31. oktober 2018  
Kundenummer: 13102570

### Bestyrelse

Bent Clausen  
Hans Mogensen  
Kristian Nørgaard Thomsen  
Peter Tornbo  
Lars Olesen  
Claus Warming  
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 2017/2018 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 5. december 2018

Hans Mogensen  
Økonomiansvarlig

Ove Lyhne  
Direktør

Tilst, den 5. december 2018

Bestyrelse:

Bent Clausen  
Formand

Hans Mogensen  
Økonomiansvarlig

Ole Ladefoged  
Næstformand

Johanne Louise Møller Berg

Peter Tornbo

Lars Olesen

Claus Warming

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 2017 - 31. oktober 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2017 - 31. oktober 2018 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 regnskabsbrugere 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 5. december 2018

### 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 primært påvirket af større udgifter til dommere og møder end forventet, samt en omlægning i forbindelse med periodisering. Det er ledelsens forventning at 2018/2019 vil vende tilbage til normale forhold.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.



## Resultatopgørelse

### Indtægter

Tilskud	1	6.564.539	6.564	6.632.678
Årskontingent og DBU IT-bidrag	2	1.928.850	1.550	1.468.825
Turneringsgebyr	3	12.547.617	12.840	12.540.440
Dommere		29.668.751	29.900	29.616.043
Bøder og administrationsgebyr	4	4.257.051	4.230	4.224.699
Kursusindtægter	5	2.869.158	3.100	4.213.423
Årsmøder		217.410	230	200.344
DBU Hotel & Kursuscenter	11	5.109.298	5.200	4.679.630
Annoncer og sponsorindtægter		163.638	250	348.500
Salgsindtægter		643.538	625	624.670
Særlige projekter		1.653.826	800	1.886.976
<b>Indtægter i alt</b>		<b>65.623.676</b>	<b>65.289</b>	<b>66.436.228</b>

### Udgifter

Turneringsvirksomhed	6	6.120.225	5.955	5.840.883
Dommere	7	28.671.350	28.280	28.263.951
Kursusaktiviteter	8	2.458.662	2.680	3.810.184
Andre breddeaktiviteter		396.958	360	359.674
Informationsvirksomhed		287.273	450	363.502
Administration, lokaler og personale	9	18.510.281	18.682	18.054.700
Mødevirksomhed	10	1.739.386	1.507	1.607.375
Årsmøder		629.888	600	576.210
DBU Hotel & Kursuscenter	11	4.414.548	4.350	4.117.265
Sponsoratudgifter		0	10	44.260
Salgsudgifter		4.331	10	0
Særlige projekter		1.320.983	750	1.935.036
<b>Udgifter i alt</b>		<b>64.553.885</b>	<b>63.634</b>	<b>64.973.040</b>

### Resultat før finansiering og afskrivninger

		<b>1.069.791</b>	<b>1.655</b>	<b>1.463.188</b>
--	--	------------------	--------------	------------------

### Afskrivninger

12	481.383	432	386.207
----	---------	-----	---------

### Resultat før finansiering og henlæggelser

		<b>588.408</b>	<b>1.223</b>	<b>1.076.981</b>
--	--	----------------	--------------	------------------

### Finansieringsindtægter

		0	0	48
--	--	---	---	----

### Finansieringudgifter

		17.681	20	19691
--	--	--------	----	-------

### Finansiering - Fodboldcenter

11	179.005	155	212.237
----	---------	-----	---------

### Resultat før henlæggelser

		<b>391.722</b>	<b>1.048</b>	<b>845.101</b>
--	--	----------------	--------------	----------------

Resultatopgørelse	Note	Regnskab	Budget	Regnskab
		2017/2018	2017/2018	2016/2017
		DKK	1.000 DKK	DKK
Henlæggelser		800.000	1.000	1.000.000
<b>Årets resultat</b>		<b>-408.278</b>	<b>48</b>	<b>-154.899</b>
Forslag til resultatdisponering:				
Overført til kapitalkonto		-408.278	48	-154.899
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-408.278</b>	<b>48</b>	<b>-154.899</b>

<b>Balance, aktiver</b>	Note	31.10.2018 DKK	31.10.2017 DKK
Grund, Cedervej 1, Harlev J		1.256.394	1.256.394
DBU Hotel & Kursuscenter, Tilst	13	31.971.771	32.098.771
Driftsmateriel og inventar	14	709.135	939.135
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>33.937.300</u></b>	<b><u>34.294.300</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Indskud i kunstgræsbane		910.000	910.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>910.000</u></b>	<b><u>910.000</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>34.847.300</u></b>	<b><u>35.204.300</u></b>
Beholdning af gaveartikler og kursusmaterialer mv.		471.805	428.658
<b>Beholdninger</b>		<b><u>471.805</u></b>	<b><u>428.658</u></b>
Tilgodehavender	15	10.297.449	11.035.747
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>10.297.449</u></b>	<b><u>11.035.747</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>104.544</u></b>	<b><u>17.216</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>10.873.798</u></b>	<b><u>11.481.621</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>45.721.098</u></b>	<b><u>46.685.921</u></b>

<b>Balance, passiver</b>	Note	31.10.2018 DKK	31.10.2017 DKK
Egenkapital, primo		13.921.489	14.076.388
Årets resultat		-408.278	-154.899
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>13.513.211</u></b>	<b><u>13.921.489</u></b>
Initiativ- og udviklingspulje	16	1.832.003	2.101.947
Jydsk Pokalturnering af 1940		31.116	31.256
Åge Eltons Legat		50.000	5.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>1.913.119</u></b>	<b><u>2.138.203</u></b>
DBU		14.500.000	14.500.000
LR Realkredit A/S		8.000.000	8.000.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>22.500.000</u></b>	<b><u>22.500.000</u></b>
Pengeinstitutter		0	695.689
Leverandører af varer og tjenesteydelser		965.002	1.256.609
Anden gæld	17	6.829.766	6.173.931
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>7.794.768</u></b>	<b><u>8.126.229</u></b>
<b>Gæld og henlæggelser i alt</b>		<b><u>32.207.887</u></b>	<b><u>32.764.432</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>45.721.098</u></b>	<b><u>46.685.921</u></b>
Eventualposter mv.	18		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	19		

Note	Regnskab	Budget	Regnskab
	2017/2018	2017/2018	2016/2017
	DKK	1.000 DKK	DKK
<b>1</b>	<b>Tilskud</b>		
	Offentlige tilskud	0	0
	DBU tilskud	6.564.539	6.560.438
	Øvrige tilskud	0	72.240
		<u>6.564.539</u>	<u>6.632.678</u>
<b>2</b>	<b>Årskontingent og DBU IT-bidrag</b>		
	Årskontingent	1.273.350	1.107.625
	DBU IT-bidrag	655.500	361.200
		<u>1.928.850</u>	<u>1.468.825</u>
<b>3</b>	<b>Turneringsgebyr</b>		
	Holdgebyr 11-mands	4.408.170	4.318.755
	Holdgebyr 3, 5, 7, 8 og 9-mands	3.938.410	3.935.375
	Holdgebyr indendørs	2.699.485	2.863.110
	Holdgebyr Futsal	1.147.460	980.550
	Pokalturnering og andre turneringer	354.092	442.650
		<u>12.547.617</u>	<u>12.540.440</u>
<b>4</b>	<b>Bøder og administrationsgebyr</b>		
	Bøder udtrækninger	709.825	737.500
	Bøder udeblivelse	2.176.625	2.092.675
	Øvrige bøder og gebyrer	1.370.601	1.394.524
		<u>4.257.051</u>	<u>4.224.699</u>
<b>5</b>	<b>Kursusindtægter</b>		
	Dommeruddannelse	495.278	609.961
	Træneruddannelse	1.765.903	2.109.414
	Lederuddannelse	3.600	0
	Klubuddannelse	343.200	143.800
	B & U Konsulentordning	229.699	1.299.448
	Øvrig uddannelse	31.478	50.800
		<u>2.869.158</u>	<u>4.213.423</u>

Note	Regnskab	Budget	Regnskab
	2017/2018	2017/2018	2016/2017
	DKK	1.000 DKK	DKK
<b>6</b>	<b>Turneringsvirksomhed</b>		
Turneringsafvikling - udendørs	1.438.215	1.430	1.417.973
Turneringsafvikling - indendørs	956.703	950	928.370
Dommerafregning – indendørs	1.221.841	1.200	1.175.535
Finaler/stævner og pokalturnering	798.829	850	802.208
Forsikringspræmie - DIF	909.759	964	963.797
IT gebyr – tilskud DBU	591.303	361	361.200
Andre turneringer	203.575	200	191.800
	<b>6.120.225</b>	<b>5.955</b>	<b>5.840.883</b>
<b>7</b>	<b>Dommere</b>		
Udviklinger og vejledninger	765.130	825	783.644
Dommere øvrige	271.138	230	228.866
Dommertilskud FLU	820.870	625	626.325
Administration	1.635.796	1.600	1.574.027
Dommerafregning	25.178.416	25.000	25.051.089
	<b>28.671.350</b>	<b>28.280</b>	<b>28.263.951</b>
<b>8</b>	<b>Kursusaktiviteter</b>		
Dommeruddannelse	492.069	580	590.540
Træneruddannelse	1.249.817	1.600	1.612.875
Lederuddannelse	28.430	0	27.298
Klubuddannelse	282.219	130	123.345
B & U Konsulentordning	229.700	200	1.299.449
Øvrige uddannelser	35.686	70	64.918
Interne seminarer	140.741	100	91.759
	<b>2.458.662</b>	<b>2.680</b>	<b>3.810.184</b>

Note	Regnskab	Budget	Regnskab
	2017/2018	2017/2018	2016/2017
	DKK	1.000 DKK	DKK
<b>9 Administration, lokaler og personale</b>			
Personaleudgifter incl. uddannelse	20.388.069	19.700	16.768.937
Modtaget lønrefusion og tilskud	-5.849.259	-4.823	-2.422.629
Kontorhold m.v.	687.196	610	589.006
Kopimaskiner	117.571	90	93.273
Møder/rejser	644.995	550	550.849
Repræsentation	92.292	105	96.413
Konsulent- og revisorhonorar m.m.	93.944	85	89.375
Andre administrationsudgifter	15.644	15	7.420
Ejendommens drift	816.106	850	850.696
DBU IT-administration	1.503.723	1.500	1.431.360
	<b>18.510.281</b>	<b>18.682</b>	<b>18.054.700</b>

**10 Mødevirksomhed**

Bestyrelser	1.135.840	890	970.496
Forretningsudvalg	22.245	28	28.486
Disciplinærudvalg	14.125	18	18.325
Dommerudvalg	62.615	65	63.858
Indefodbold/Futsalgruppe	33.159	28	24.262
Fair Play-udvalg	12.856	20	21.597
Uddannelsesudvalg	29.278	38	36.247
Børnegruppe udvalg	69.781	65	76.751
Ungdomsgruppe udvalg	86.661	65	69.997
PR-info-gruppe	9.735	10	6.081
Veteranklub	26.908	32	34.632
Klubmøder	55.936	103	95.640
Seniorudvalg	99.090	65	72.735
Samfundsudvalg	75.508	60	67.683
HR Gruppe	5.649	20	20.585
	<b>1.739.386</b>	<b>1.507</b>	<b>1.607.375</b>

Note	Regnskab	Budget	Regnskab
	2017/2018	2017/2018	2016/2017
	DKK	1.000 DKK	DKK
<b>11 DBU Hotel &amp; Kursuscenter</b>			
Huslejeindtægter	600.000	600	600.000
Øvrige salgsindtægter	4.429.379	4.560	4.079.630
Øvrige projekter	79.919	40	0
<b>Indtægter</b>	<b>5.109.298</b>	<b>5.200</b>	<b>4.679.630</b>
Personaleudgifter	1.587.875	1.642	1.592.728
Modtaget lønrefusion og tilskud	-54.729	-60	-59.405
Kontorhold (papir/tlf.)	16.918	33	40.696
IT-administration	59.963	68	69.078
Informationsvirksomhed	18.397	35	34.370
Ejendommens drift	964.062	837	814.728
Øvrige salgsudgifter	1.730.923	1.757	1.584.228
Sælige projekter	91.139	38	40.842
<b>Udgifter</b>	<b>4.414.548</b>	<b>4.350</b>	<b>4.117.265</b>
<b>Resultat før finansiering og afskrivninger</b>	<b>694.750</b>	<b>850</b>	<b>562.365</b>
Afskrivninger	357.000	357	357.000
<b>Resultat før finansiering</b>	<b>337.750</b>	<b>493</b>	<b>205.365</b>
Finansiering	179.005	155	212.237
<b>Overskud</b>	<b>158.745</b>	<b>338</b>	<b>-6.872</b>
<b>12 Afskrivninger</b>			
Udmeldte klubber mv.	28.729	25	29.207
Fodboldcenter	357.000	357	357.000
Kontorinventar	95.654	50	0
	<b>481.383</b>	<b>432</b>	<b>386.207</b>



Noter	Regnskab	Regnskab
	2017/18	2016/17
	DKK	DKK
<b>13 DBU Hotel &amp; Kursuscenter, Tilst</b>		
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	-508.000	-381.000
Årets af- og nedskrivninger	<u>-127.000</u>	<u>-127.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. oktober	<u>-635.000</u>	<u>-508.000</u>
	<b><u>31.971.771</u></b>	<b><u>32.098.771</u></b>
<b>14 Driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. november	2.090.954	2.283.204
Tilgang i årets løb	95.654	0
Afgang i årets løb	<u>-97.056</u>	<u>-192.250</u>
Kostpris 31. oktober	<u>2.089.552</u>	<u>2.090.954</u>
Af- og nedskrivninger 1. november	-1.151.819	-1.114.069
Afskrivninger på afhændede	97.056	192.250
Årets af- og nedskrivninger	<u>-325.654</u>	<u>-230.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. oktober	<u>-1.380.417</u>	<u>-1.151.819</u>
	<b><u>709.135</u></b>	<b><u>939.135</u></b>
<b>15 Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender hos tilskudsgivere	2.315.825	3.214.514
Tilgodehavender hos klubber mv.	7.612.452	7.490.320
Andre tilgodehavender	<u>369.172</u>	<u>330.913</u>
	<b><u>10.297.449</u></b>	<b><u>11.035.747</u></b>

Noter	Regnskab	
	2017/18 DKK	2016/17 DKK
<b>16</b>	<b>Initiativ- og udviklingspulje</b>	
<b>Vision teenagemiljø</b>		
Primo	46.783	
Bevilget	75.000	
Anvendt 2017/2018	<u>-25.179</u>	96.604
		46.783
<b>Jubilæumsarrangement</b>		
Primo	250.000	
Bevilget	<u>50.000</u>	300.000
		250.000
<b>Vision image/branding</b>		
Primo	113.083	
Anvendt 2017/2018	<u>0</u>	113.083
		113.083
<b>Vision HR-ambassadører</b>		
Primo	85.581	
Afsluttet 2017/2018	9.987	
Anvendt 2017/2018	<u>-95.568</u>	0
		85.581
<b>Ledelse - IT værktøj</b>		
Primo	87.776	
Bevilget - ændret	-62.776	
Afsluttet 2017/2018	-21.090	
Anvendt 2017/2018	<u>-3.910</u>	0
		87.776
<b>Udlejningsmateriel</b>		
Primo	30.455	
Bevilget - ændret	<u>-30.455</u>	0
		30.455
<b>Førstehjælp TrygFonden</b>		
Primo	0	
Anvendt 2017/2018	<u>0</u>	0
		0
<b>Regionsbestyrelse 1</b>		
Primo	50.000	
Anvendt 2017/2018	<u>-13.231</u>	36.769
		50.000
<b>Regionsbestyrelse 2</b>		
Primo	29.198	
Bevilget 2017/2018	20.802	
Anvendt 2017/2018	<u>-30.743</u>	19.257
		29.198
<b>Regionsbestyrelse 3</b>		
Primo	45.031	
Bevilget 2017/2018	4.969	
Anvendt 2017/2018	<u>-7.869</u>	42.131
		45.031
<b>Transport</b>		<b>607.844</b>
		<b>737.907</b>

Noter	Regnskab	
	2017/18 DKK	2016/17 DKK
<b>Transport</b>	<b>607.844</b>	<b>737.907</b>
<b>Regionsbestyrelse 4</b>		
Primo	24.978	
Bevilget 2017/2018	25.022	
Anvendt 2017/2018	<u>-27.351</u>	22.649
		24.978
<b>Dommerudvalg - projekter</b>		
Primo	25.283	
Anvendt 2017/2018	<u>-14.964</u>	10.319
		25.283
<b>Fremtidens Fodbold i Århus</b>		
Primo	112.607	
Bevilget 2017/2018	<u>65.000</u>	177.607
		112.607
<b>IT-pilotprojekt - klubber</b>		
Primo	19.782	
Afsluttet 2017/2018	-18.582	
Anvendt 2017/2018	<u>-1.200</u>	0
		19.782
<b>Klubudvikling - egen betaling</b>		
Primo	224.000	
Klubbetaling	<u>3.906</u>	227.906
		224.000
<b>Jyske 3-bold</b>		
Bevilget	275.000	
Anvendt 2017/2018	<u>-127.690</u>	147.310
		0
<b>Vision 2020</b>		
Bevilget	100.000	
Anvendt 2017/2018	<u>-100.000</u>	0
		0
<b>Dom- mere</b>		
Primo	89.200	
Anvendt 2017/2018	<u>-36.130</u>	53.070
		89.200
<b>De Frivillige</b>		
Primo	93.423	
Bevilget	75.000	
Anvendt 2017/2018	<u>-21.181</u>	147.242
		93.423
<b>Kommunestrategi</b>		
Primo	<u>100.000</u>	100.000
		100.000
<b>Senior + 19</b>		
Primo	100.000	
Anvendt 2017/2018	<u>-47.145</u>	52.855
		100.000
<b>Transport</b>	<b>1.536.483</b>	<b>1.527.180</b>

Noter	Regnskab	
	2017/18 DKK	2016/17 DKK
<b>Transport</b>	<b>1.536.483</b>	<b>1.527.180</b>
<b>Pigefodbold</b>		
Primo	6.557	
Bevilget	75.000	
Anvendt 2017/2018	<u>-83.179</u>	-1.622
		6.557
<b>Pigefodbold - Dialog pigetrænere</b>		
Primo	40.084	
Anvendt 2017/2018	<u>-11.845</u>	28.239
		40.084
<b>Pigefodbold - Fantastisk fodboldstart</b>		
Primo	250.000	
Bevilget - ændret	-200.000	
Anvendt 2017/2018	<u>-16.232</u>	33.768
		250.000
<b>Ansættelse (pigefodbold m.v.)</b>		
Primo	70.000	
Bevilget	200.000	
Anvendt 2017/2018	<u>-180.000</u>	90.000
		70.000
<b>Bevæg dig for livet</b>		
Primo	77.661	
Bevilget	250.000	
Anvendt 2017/2018	<u>-183.414</u>	144.247
		77.661
<b>Træneren er nøglen (2016 - 2017)</b>		
Primo	30.000	
Anvendt 2017/2018	<u>-30.000</u>	0
		30.000
<b>Verdens bedste fodboldklub</b>		
Primo	64.252	
Bevilget - ændret	-30.000	
Afsluttet 2017/2018	-27.552	
Anvendt 2017/2018	<u>-6.700</u>	0
		64.252
<b>Visionspulje</b>		
Primo	0	
Bevilget - ændret	<u>0</u>	0
		0
<b>Øvrige</b>		
Primo	36.213	
Henlæggelser	800.000	
Bevilget i år	-892.562	
Overført fra afsluttede puljer 2017/2018	<u>57.237</u>	888
		<u>36.213</u>
	<b><u>1.832.003</u></b>	<b><u>2.101.947</u></b>

	Regnskab 2017/18 DKK	Regnskab 2016/17 DKK
<b>Noter</b>		
<b>17 Anden gæld</b>		
Depositum, klubber	86.000	96.000
Feriepengeforpligtelse	2.037.844	1.762.978
Skyldig løn mv.	740.754	710.746
Forud faktureret klubber	3.532.153	3.387.759
Moms	428.365	213.988
Mellemregning, diverse	4.650	2.460
	<b>6.829.766</b>	<b>6.173.931</b>

**18 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.

**19 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 33.228.165.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsregnskabet for DBU Jylland for 2017/2018 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.