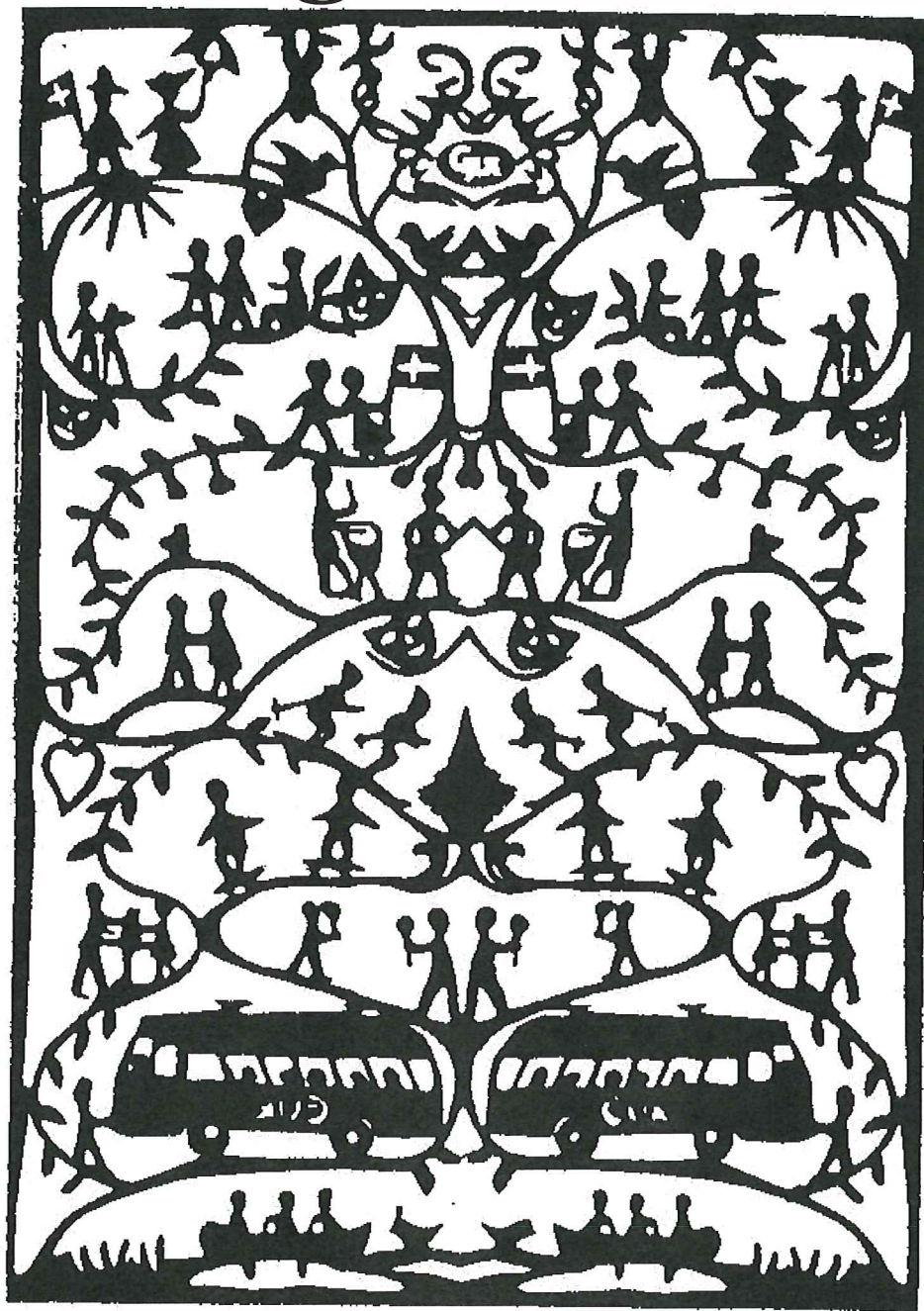


Årsregnskab 2011



GJUK' BAR

Generelle oplysninger

Institutionsnavn: Galten Junior- og Ungdomsklubs Bar
Syvtallet 8
8464 Galten

Regnskabsår: 1.1.-31.12.2011

Bestyrelse: Henriette Wæhrens, formand
Lasse Ilsø Jensen, næstformand
Daniel Overballe, medlemsrepræsentant
Dennis H. Larsen
Rikke Blank
Susanne T. Hvass
Rikke Stræde Frandsen

Klubleder: Tage Nielsen

Revision: BDO Kommunernes Revision
Godkendt revisionsaktieselskab
Provstegade 10, 2 sal
8900 Randers C

Ledespåtegning

Bestyrelse og klubleder har dags dato aflagt årsregnskabet for 2011 for Galten Junior- og Ungdomsklubs Bar

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med regnskabspraksis. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til godkendelse.

Galten, den 8. marts 2012

Tage Nielsen
Klubleder

Bestyrelse:

Henriette Wæhrens, formand

Henriette Wæhrens

Lasse Ilsø Jensen næstformand

Lasse Ilsø Jensen

Rikke Stræde Frandsen

Rikke Stræde Frandsen

Susanne T. Hvass

Susanne T. Hvass

Daniel Overballe

Daniel Overballe

Dennis H. Larsen

Dennis H. Larsen

Rikke Blank

Rikke Blank

Den uafhængige revisors erklæring

Den uafhængige revisors erklæring til bestyrelsen for den selvejende institution Galten Junior og Ungdomsklub

Vi har revideret årsregnskabet for Galten Junior og Ungdomsklubs Bar for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011, der udarbejdes i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet side 5.

Institutionens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vor revision at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Den udførte revision

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandards. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i årsregnskabet anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Galten Junior og Ungdomsklubs Bars aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af Galten Junior og Ungdomsklubs Bars aktiviteter for regnskabsåret 01.01-31.12.2011 i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet på side 5.

Randers, den / 2012

BDO Kommunernes Revision
Godkendt revisionsaktieselskab

Poul Schlosser
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og varelager. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Regnskabet aflægges ekskl. moms.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Varesalg

Varesalg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Varesalg indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Periodisering

Der foretages periodisering af indtægter og udgifter i årsregnskabet, hvorved indtægter og udgifter der vedrører regnskabsåret, indgår i resultatopgørelsen uanset betalingstidspunkt.

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer.

Likvide aktiver

Likvide beholdninger omfatter beholdninger i bank og kontantkasse til nominel værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Værdien af finansielle anlægsaktiver indregnes på balancedagen til kursværdien, værdireguleringen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Varelager

Varelager måles til kostpris efter FIFO-princippet. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi.

Forpligtigelser

Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Driftsregnskab for 2011 - GJUK' bar

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Varesalg		80.497,00	65.026,24
Varekøb			
Varekøb, slik		17.041,14	12.681,05
Varekøb, juice, vand og sodavand		31.543,44	23.075,64
Varekøb, is		3.205,60	2.577,76
Varekøb, mad m.v.		6.905,08	8.416,94
Varekøb i alt		58.695,26	46.751,39
Varelagerregulering			
Varelager, primo,	12.584,50		
Varelager, ultimo	-8.619,00		
Varelagerregulering ultimo	3.965,50	3.965,50	1.373,00
Diverse		169,56	40,00
Bruttoavance		17.666,68	16.861,85
Finansielle poster		-4.156,10	5.305,75
Overskud		13.510,58	22.167,60

Balancen pr. 31/12-2011

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Aktiver:</u>		
Finansielle anlægsaktiver		
Aktiebeholdning, Nordea	8.944,18	12.372,85
Finansielle anlægsaktiver i alt	8.944,18	12.372,85
Omsætningsaktiver		
Kassebeholdning	120,00	120,00
Indestående, Nordea	86.441,47	339.179,87
Varelager	8.619,00	12.538,00
Omsætningsaktiver i alt	95.180,47	351.837,87
Aktiver i alt	104.124,65	364.210,72
<u>Passiver:</u>		
Egenkapital		
Saldo primo	360.356,04	338.188,44
Skænket til Støttefonden vedr. bus	-275.000,00	
Årets resultat	13.510,58	22.167,60
Egenkapital i alt	98.866,62	360.356,04
Kortfristet gæld		
Skyldig moms	2.391,58	2.010,58
Varekøbskreditorer	2.866,45	1.844,10
Kortfristet gæld i alt	5.258,03	3.854,68
Passiver i alt	104.124,65	364.210,72

Andre forpligtigelser

Der er en eventuel forpligtelse på kr. 5.000 i form af en bankgaranti hos Nordea vedr. indkøb hos Dansk Supermarked.