Information

Denne Excelfil er et modelregnskab, som stilles frit til rådighed for folkeoplysende foreninger i København.

Excelfilen er udarbejdet af Contar A/S og bearbejdet af Kultur- og Fritidsforvaltningen.

Modelregnskabet er et værktøj, der kan hjælpe foreningerne med at overholde kravene til regnskabsaflæggelse. Er du/I førstegangsbrugere i Excel, anbefaler vi at læse vejledningen grundigt.

Prøv evt. at udfylde felterne 'for sjov' - man kan altid downloade et nyt modelregnskab.

Download nyt modelregnskab her: www.kk.dk/artikel/tilskud-og-puljer

Vejledningen finder du ved at klikke på fanebladet "*Vejledning*" nederst til venstre i den mørkeblå linje som vist på billedet nedenfor:

Modelregnskabet er låst og kan kun redigeres i bestemte felter.
Låste tekster og felter må ikke redigeres eller slettes.

Edoc:
2018-0328576 v. 2.7

Vejledning

Sådan bruger du/I modelregnskabet:

Modelregnskabet er opdelt i faneblade, som fungerer som kapitler du altid kan 'bladre' frem og tilbage i. Du finder fanebladene nederst i de mørkeblå felter. Fanebladene er opdelt i nummerorden fra 1-10:

Faneblad 1	*Forside*
Faneblad 2	*Indholdsfortegnelse*
Faneblad 3	*Foreningsoplysninger*
Faneblad 4	*Bestyrelsespåtegning / Ledelseserklæring*
Faneblad 5	*Revisonspåtegning*
Faneblad 6	*Bestyrelsens beretning*
Faneblad 7	*Regnskabspraksis*
Faneblad 8	*Resultatopgørelse*
Faneblad 9	*Balance*
Faneblad 10	*Noter*

Modelregnskabet er designet således, at du/I blot skal udfylde bestemte felter i fanebladene. Når felterne er udfyldt korrekt, vil excelfilen automatisk opdatere de indtastede oplysninger, så resultaterne stemmer.

Uddybende forklaring

Faneblad 1) *Forside*
Forsiden er til for foreningens eget brug. Forsiden skal ikke udfyldes. Oplysningerne hentes automatisk fra faneblad 3.

Faneblad 2) *Indholdsfortegnelse*
Indholdsfortegnelsen er til foreningens eget brug. Sidetallene i indholdsfortegnelsen opdateres ikke, og kan derfor opdateres manuelt når

Faneblad 3) *Foreningsoplysninger*
Foreningsoplysninger er en oversigt over hele den samlede bestyrelse som har udarbejdet regnskabet. Udfyld felterne i kolonne "*C*" som er fremhævet med fed. Felterne knyttet til "*Ledelse / foretningsfører*" er kun til foreninger der har dette.

Faneblad 4) *Bestyrelsespåtegning / Ledelseserklæring*
Udfyld datoen midt på siden, fremhævet med fed. Øvrige oplysninger hentes automatisk. Vær opmærksom på at hele bestyrelsen og revisor skal skrive under.

Faneblad 5) *Revisonspåtegning*
Udfyld datoen midt på siden, fremhævet med fed. Øvrige oplysninger hentes automatisk. Vær opmærksom på at revisor skal skrive under.

Faneblad 6) *Bestyrelsens beretning*
Bestyrelsens beretning skal indeholde de punkter som er nævnt på faneblad 6. Beretningen kan enten indsættes i fanebladet, eller kan vedlægges som bilag.

Faneblad 7) *Regnskabspraksis*
Regnskabspraksis beskriver hvordan regnskabet er udført. Den nuværende tekst er standard og skal fremgå for at opfylde kravene. Der kan kun suppleres med bemærkninger.

Faneblad 8) *Resultatopgørelse*
Alle oplysninger hentes automatisk fra faneblad 10. Fanebladet kan ikke udfyldes manuelt.

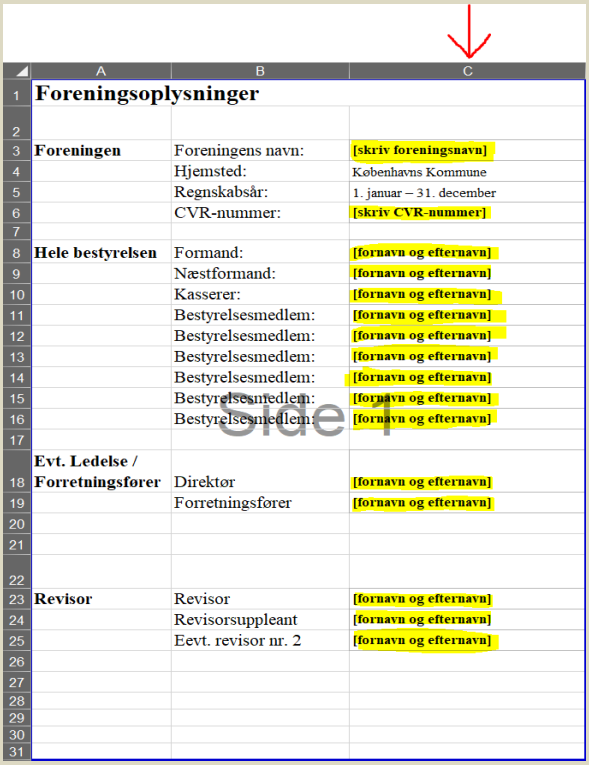
Faneblad 9) *Balance*
Alle oplysninger hentes automatisk fra faneblad 10. Fanebladet kan ikke udfyldes manuelt.

Faneblad 10) *Noter*
Indtast alle oplysninger til regnskabet i de relevante poster. Udfyld de grønne felter i kolonne C,D,E og F. Det er muligt at indsætte egen tekst i kolonne "*B*" i felter med parentes "*(…)*".

Supplerende bemærkning
Note 1) *Kontingentstøtte*:
Kontingentstøtte er medlemskontingent betalt af andre fx gennem kontingentstøtteordning (**Retningslinjerne pkt. 4.2.1**).
Foreningen skal kunne dokumentere hvem der har betalt for det enkelte medlem og hvem dette er. Kontingentstøtte er altså *ikke* sponsorater, som skrives under note 7.

Kom hurtigt i gang

1) Skriv jeres foreningsoplysninger
Udfyld som det første faneblad 3 "*Foreningsoplysninger*".
Det er kun felterne i kolonne C, der skal udfyldes:

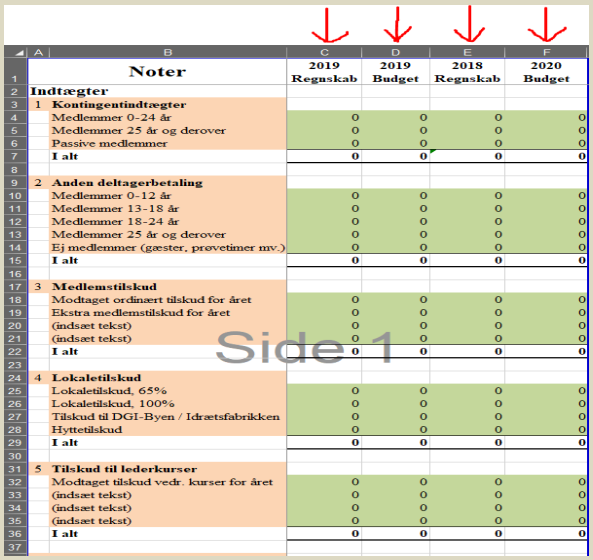


	A	B	C
1	**Foreningsoplysninger**		
2			
3	**Foreningen**	Foreningens navn:	[skriv foreningsnavn]
4		Hjemsted:	Københavns Kommune
5		Regnskabsår:	1. januar – 31. december
6		CVR-nummer:	[skriv CVR-nummer]
7			
8	**Hele bestyrelsen**	Formand:	[fornavn og efternavn]
9		Næstformand:	[fornavn og efternavn]
10		Kasserer:	[fornavn og efternavn]
11		Bestyrelsesmedlem:	[fornavn og efternavn]
12		Bestyrelsesmedlem:	[fornavn og efternavn]
13		Bestyrelsesmedlem:	[fornavn og efternavn]
14		Bestyrelsesmedlem:	[fornavn og efternavn]
15		Bestyrelsesmedlem:	[fornavn og efternavn]
16		Bestyrelsesmedlem:	[fornavn og efternavn]
17			
18	**Evt. Ledelse / Forretningsfører**	Direktør	[fornavn og efternavn]
19		Forretningsfører	[fornavn og efternavn]
20			
21			
22			
23	**Revisor**	Revisor	[fornavn og efternavn]
24		Revisorsuppleant	[fornavn og efternavn]
25		Eevt. revisor nr. 2	[fornavn og efternavn]
26			
27			
28			
29			
30			
31			

Husk at udfylde så mange felter som muligt. Er feltet ikke relevant for jeres forening, udfyldes feltet ikke.
Faneblad 1, 4 og 5 udfyldes automatisk med foreningens oplysninger, når du/I udfylder dette faneblad.
Vær opmærksom på, at selvom fanebladene automatisk udfyldes med foreningens oplysninger, skal hele bestyrelsen og revisor læse og acceptere indholdet af hele regnskabet, før der skrives under.

2) Indsæt jeres tal i noterne

Udfyld som det næste faneblad 10 "*Noter*".
Det er kun de grønne felter i kolonne C, D, E og F, der skal udfyldes:

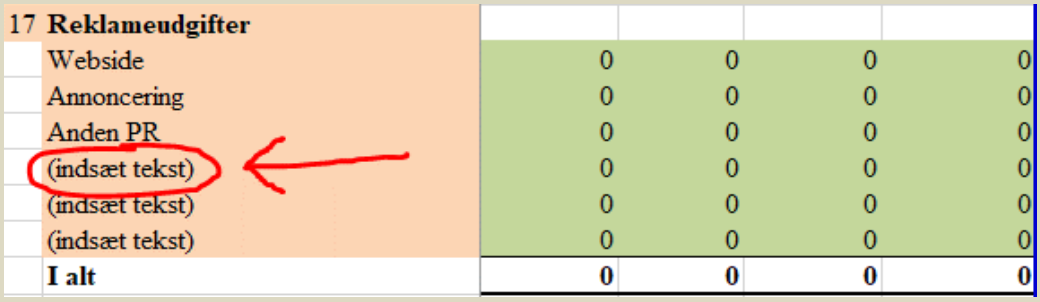


	Noter	2019 Regnskab	2019 Budget	2018 Regnskab	2020 Budget
Indtægter					
1	**Kontingentindtægter**				
	Medlemmer 0-24 år	0	0	0	0
	Medlemmer 25 år og derover	0	0	0	0
	Passive medlemmer	0	0	0	0
	I alt	0	0	0	0
2	**Anden deltagerbetaling**				
	Medlemmer 0-12 år	0	0	0	0
	Medlemmer 13-18 år	0	0	0	0
	Medlemmer 18-24 år	0	0	0	0
	Medlemmer 25 år og derover	0	0	0	0
	Ej medlemmer (gæster, prøvetimer mv.)	0	0	0	0
	I alt	0	0	0	0
3	**Medlemstilskud**				
	Modtaget ordinært tilskud for året	0	0	0	0
	Ekstra medlemstilskud for året	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	I alt	0	0	0	0
4	**Lokaletilskud**				
	Lokaletilskud, 65%	0	0	0	0
	Lokaletilskud, 100%	0	0	0	0
	Tilskud til DGI-Byen / Idrætsfabrikken	0	0	0	0
	Hyttetilskud	0	0	0	0
	I alt	0	0	0	0
5	**Tilskud til lederkurser**				
	Modtaget tilskud vedr. kurser for året	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	I alt	0	0	0	0

Side 1

Husk at udfylde så mange felter som muligt. Er feltet ikke relevant for jeres forening, udfyldes feltet blot med et "*0*" (nul).

Findes posten ikke under en given note, kan du/I indsætte jeres egen tekst:



17	**Reklameudgifter**				
	Webside	0	0	0	0
	Annoncering	0	0	0	0
	Anden PR	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	I alt	0	0	0	0

Når du/I har udfyldt alle relevante felter i noterne (faneblad 10), vil excelfilen automatisk opdatere jeres resultatopgørelse (faneblad 8) og balance (faneblad 9). Disse faneblade skal derfor ikke udfyldes.

3) Skriv bestyrelsens beretning

Skriv eller indsæt bestyrelsens beretning i faneblad 6.
Vær opmærksom på at beretningen skal indeholde følgende punkter:

- *Foreningsaktiviteter*
- *Den økonomiske udvikling, herunder udvikling i antal medlemmer, frivillige og medarbejdere*
- *Væsentlige budgetafvigelser*
- *Afvigelser i planlagte projekter*
- *Usikkerhedder i regnskabet*
- *Resultatfordeling*
- *Transaktioner mellem foreningen og nærtstående partner*

Print, skriv under, scan

Når du/revisor har indtastet alle relevante oplysninger i modelregnskabet, skal I gennemgå faneblad 1-10 for evt. mangler/fejl.

Supplerende tekster kan tilføjes de nuværende, efter behov.
Herefter printes modelregnskabet (faneblad for faneblad), læses, accepteres og underskrives af revisor og den samlede bestyrelse. Til sidst scannes regnskabet og gemmes som én samlet PDF-fil.

Seidokan

København

Årsrapport

2020

Indholdsfortegnelse

	Side
Foreningsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning / Ledelseserklæring	3
Revisonspåtegning	4
Bestyrelsens beretning	5
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	11

Foreningsoplysninger

Foreningen	Foreningens navn:	**Seidokan**
	Hjemsted:	Københavns Kommune
	Regnskabsår:	1. januar – 31. december 2020
	CVR-nummer:	**30774620**
Hele bestyrelsen	Formand:	**Søren Sørensen**
	Næstformand:	**[fornavn og efternavn]**
	Kasserer:	**Svend Jensen**
	Bestyrelsesmedlem:	**Zenia Ekdal**
	Bestyrelsesmedlem:	**Christian Fogh**
	Bestyrelsesmedlem:	**Dennis Leander Krosby Chieu**
	Bestyrelsesmedlem:	**Karen Albertsen**
	Bestyrelsesmedlem:	**[fornavn og efternavn]**
	Bestyrelsesmedlem:	**[fornavn og efternavn]**
	Bestyrelsesmedlem:	**[fornavn og efternavn]**
	Bestyrelsesmedlem:	**[fornavn og efternavn]**
	Bestyrelsesmedlem:	**[fornavn og efternavn]**
	Bestyrelsesmedlem:	**[fornavn og efternavn]**
	Bestyrelsesmedlem:	**[fornavn og efternavn]**
	Bestyrelsesmedlem:	**[fornavn og efternavn]**
Evt. Ledelse / Forretningsfører	Direktør	**[fornavn og efternavn]**
	Forretningsfører	**[fornavn og efternavn]**
Revisor	Revisor	**Lars Broberg**
	Revisorsuppleant	**[fornavn og efternavn]**
	Eevt. revisor nr. 2	**[fornavn og efternavn]**

Bestyrelsespåtegning / Ledelseserklæring

Undertegnede har aflagt årsrapporten for foreningen Seidokan
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med tilskudvilkårene for støtte til folkeoplysende foreninger i Københavns Kommune og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december samt foreningens aktiviteter i regnskabsåret 1. januar - 31. december.

Der er efter regnskabsåret ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.

København d. **3. maj 2021**

Hele bestyrelsens underskrifter:

Underskrift	Underskrift	Underskrift
Jesper Possing Formand:	[fornavn og efternavn] Næstformand:	Svend Jensen Kasserer:
Underskrift	Underskrift	Underskrift
Zenia Ekdal Bestyrelsesmedlem:	Søren Sørensen Bestyrelsesmedlem:	Finn Østergaard Heinsøe Bestyrelsesmedlem:
Underskrift	Underskrift	Underskrift
Mikkel Secher Kroner Bestyrelsesmedlem:	[fornavn og efternavn] Bestyrelsesmedlem:	[fornavn og efternavn] Bestyrelsesmedlem:
Underskrift	Underskrift	Underskrift
[fornavn og efternavn] Bestyrelsesmedlem:	[fornavn og efternavn] Bestyrelsesmedlem:	[fornavn og efternavn] Bestyrelsesmedlem:
Underskrift	Underskrift	Underskrift
[fornavn og efternavn] Bestyrelsesmedlem:	[fornavn og efternavn] Bestyrelsesmedlem:	[fornavn og efternavn] Bestyrelsesmedlem:

Ledelsens underskrifter:

Underskrift	Underskrift
[fornavn og efternavn] Direktør	[fornavn og efternavn] Forretningsfører

Revisionspåtegning

Til Københavns Kommune

Vi har revideret årsregnskabet for foreningen Seidokan
for regnskabsperioden 1. januar – 31. december 2020

Årsregnskabet omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter og er udarbejdet i overensstemmelse med tilskudbetingelserne for støtte til folkeoplysende foreninger i Københavns Kommune og foreningens vedtægter. Revisionen omfatter ikke budgettet.

Bestyrelsens ansvar for årsrapporten

Det er foreningens bestyrelse, der har ansvaret for, at foreningens bogholderi og administration varetages i henhold til lovgivningens og tilskudsbetingelsernes krav. Ligeledes er det bestyrelsens ansvar, at årsregnskabet er korrekt, og at nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til brug for udarbejdelsen af årsregnskabet, er korrekte.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vi har efterprøvet oplysninger i regnskabet og de bagvedliggende oplysninger for at kunne verificere, at oplysningerne i regnskabet har en nøjagtighed og fuldstændighed, der medfører, at regnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens økonomi pr. balancedagen og af resultatet af årets drift.

Revisors uafhængighed

Jeg / vi er uafhængige af foreningens ledelse og andre centrale personer i ledelsen.

Konklusion

Der er ikke konstateret fejl eller mangler i præsentationen og indregningen af oplysningerne i regnskabet, hverken i forhold til anvendt regnskabspraksis eller tilskudsbetingelserne

Det er derfor vores opfattelse, at det er overvejende sandsynligt, at regnskabet er retvisende, og at det er udarbejdet i overensstemmelse med tilskudvilkårene for støtte til folkeoplysende foreninger i Københavns Kommune og foreningens vedtægter.

Skriv evt. supplerende tekst...

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Årsregnskabet indeholder resultatbudget for 2019 20 samt forslag til 2020 1. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen og noter til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

På grund af coronavirus er det ikke muligt at gennemføre generalforsamling. Kassereren har derfor sikret bestyrelsens godkendelse af regnskabet pr mail, hvilket er en fin og for situationen dækkende foranstaltning.

København d. **29. April 2021**

Foreningsvalgte revisors underskrift:

Revisor: Lars Broberg

Underskrift

Evt. revisor nr. 2: [fornavn og efternavn]

Bestyrelsens beretning

Foreningsaktiviteter

Formandens Årsberetning 2020

Denne årsberetning bliver meget speciel, simpelthen fordi 2020 var et meget specielt år for vores forening.

I januar kunne vi i god ro og orden fejre Peter sensei 40 års jubilæum. Det blev afholdt på Bordings Friskole hos vores Østerbro afdeling og 40 medlemmer var mødt op og trænede 1½ time. En hyggelig dag som blev fejret bedst muligt, nemlig med træning.

I januar tog Zenia og Peter til Århus og mødte den kendte designer Lars Vejen. De fik ham overtalt til at deltage i vores kommende Japansk Design Festival i efteråret. Et kæmpe scoop.

Peter sensei fik også afviklet indtil flere sakearrangementer i januar til gavn for os alle sammen (økonomisk).
- Sake smagning med Frb. Aikido
- Sake smagning i Grand Bio
- Østerssmagning Midori

I januar takkede vi også hele vores instruktørstab med en middag. Det er jo instruktørerne, som holder hjulene i gang, og tit tager vi dem for givet. Derfor havde vi indbudt dem alle til lidt god mad og fik dem overtalt til at tage et år mere.

Februar lukkede boutique Taeko og Jonathan A. og Peter hjalp Taeko san med at tømme forretningen og få det hele bragt væk. Hun har været en kæmpe støtte gennem årene og det var dejligt at kunne give lidt igen.

2020 var jo året hvor vi skulle fejre Seidokans 35 års jubilæum og alt var sat i vandet til at gøre dagen mindeværdig og sjov. Men Covid 19 kom i vejen og vi måtte desværre aflyse eventen. En lille flok af vores højest graduerede valgte dog at lave en lille komsammen hvor Søren Sørensen blev tildelt 3.dan og derved blev sensei. Det skulle have været Flemming sensei, der overrakte Søren graden, men da Flemming var en del af nødberedskabet måtte Peter Fogh træde til og overrække titlen på Flemmings vegne. Aldrig har en sortbælte fortjent 3. dan mere end Søren.

Vi måtte lukke ned i starten af marts pga. corona, men startede op stille og roligt i små 10 personers grupper. Træningen foregik i Søndermarken og som månederne gik begyndte medlemmerne at vænne sig til udendørs træning. Vi afholdte også vores allerførste udendørs graduering i Søndermarken i juni.

Sommerskolen havde 18 tilmeldte børn og teenagere, og de nød en sjov og spændende uge sammen med Peter sensei. En stor tak skal også lyde til Jonathan sempai, Thomas sempai og Fine sempai for at hjælpe til.

I foråret afholdte vi små japanske gårdsalg med besøg fra forskellige gæster og udstillere. En stor succes.

I juni modtog Seido Taiko kr. 20.000 fra Toyotafonden til indkøb af nye trommer. En tiltrængt hjælp da vores trommer ikke har det så godt mere.

Sæsonstart august 2020 startede med et besøg af Jim sensei fra Keikokan Karate. Vi øvede taiko sammen med dem og håbet er, at Keikokan kan starte taiko op senere på året med vores hjælp.

Træningen fortsatte i små grupper efter sommerferien og vi fik stille og roligt etableret et nødberedskab så alle kunne træne med.

September var Peter sensei forbi Børne Universitetet og undervise en 4. klasse.

I starten af oktober fik vi trods alle odds afviklet vores årlige Sake Festival. Det blev selvfølgelig en mindre festival end vi plejer, men det var dejligt at der skete noget og foreningen fik også et fornuftigt overskud.

D. 9. oktober afholdte vi sammen med vores sponsor FSG Foods en VIP-event her i Seidokan. Vores allerførste praktikant Dagmar var en stor hjælp og fik samtidig set mange af de ting Seidokan også kan byde på.

D. 17. oktober kom Riai Taiko fra Gøteborg. De vil meget gerne starte et samarbejde og ønsker at Seido Taiko skal være deres mentor gruppe. Det gik rigtigt fint og vi har planlagt endnu mere træning.

D. 24.-25. oktober få dage før hele Danmark igen lukkede ned, lykkedes det os at afholde vores første Design Festival. Tak til Zenia Ekdal fra bestyrelsen for et kæmpe arbejde med festivalen og for det smukke nye magasin Shokunin.
Festivalen blev afholdt i grupper af 50 personer her i Seidokan og blev en stor succes. Vi planlægger at lave en endnu større festival i 2021.

D. 2. december var der graduering som for første gang blev dirigeret af Jonathan Grubb sempai. Dette skyldes at Søren og Peter var i isolation pga. corona mistanke sammen med 12 andre højt graduerede. De blev dog gradueret inden det hele igen lukkede ned.

D. 15. december deltog Peter sensei i bisættelsen af Jon Bengtsson, et af vores gamle medlemmer, som desværre døde alt for ung. På Seidokans vegne havde Peter en flot bårebuket med.

På trods at et meget underligt år med nedlukninger, udetræning og aflysninger må vi sige at 2020 faktisk blev et rigtigt godt år. Alle medlemmer bakkede op om dojoen i nødens stund og affandt sig med de ændringer det hele bragte med sig. Også tak til instruktørerne for at være omstillingsparate og friske på udfordringen.

Den økonomiske udvikling, herunder udvikling i antal medlemmer, frivillige medarbejdere
2020 har et underskud på drifen på 2.8000, der er 2021 budgettet taget højde for at indhente dette. Vi ender dog året med positiv kassebeholdning, da vi kunne tære på tidligere års overskud.
2018 var -33.000. så der en klar og forventet forbedring.
Medlemstallet falder fra 195 i 2019 til 183 i 2020, antallet af frivillige er uændret. Eksisterende medlemmer har været søde til at blive i foreningen, men det har ikke været nemt at finde nye.
På generalforsamlingen i 2020 blev det vedtaget at udskille Aikido delen pr 31/12 2020. Der er taget hensyn til dette i budget 2021 såvel som i den ansøgning til Københavns kommune, der blev afgiver pr 1/6 2020.

Væsentlige budgetafvigelser
Væsentlige budgetafvigelser er indkøb af nye trommer og lavere kulturindtægter pga corona aflyste koncerter. Desuden en udbudgetteret udgift til revisor i forbindelse med rådgivning omkring vores momsregistrering. Endelig har vi brugt flere penge på gaver end budgetteret samt har haft udforudsete vedligeholdelsesopgaver for 6.618.
Egenkapitalen er negativ ultimo 2020, men budget 2021 dækker den rigeligt ind.

Afvigelser i planlagte projekter

Ingen

Usikkerheder i regnskabet

Ingen kendte

Resultatfordeling

Det fulde resultat overføres til næste års drift.

Transaktioner mellem foreningen og nærtstående partner

Ingen

Regnskabspraksis

Regnskabsklasse
Årsregnskabet for foreningen Seidokan

er aflagt i overensstemmelse med tilskudsbetingelserne for støtte til folkeoplysende foreninger i Københavns Kommune og foreningens vedtægter.
Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Regnskabet er opstillet efter det i tilskudsbetingelserne krævede modelregnskab.

Skriv evt. supplerende tekst…

Rapporteringsvaluta
Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Skriv evt. supplerende tekst…

Generelt
Skriv evt. supplerende tekst…

Generelt om indregning og måling
Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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 kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Seidokan har registreret alle beløb til den øjeblikkelige købs- eller salgspris. Der er således ikke aktiver eller passiver i foreningen.

Resultatopgørelsen

Indtægter
Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter. Kontingent- og anden deltagerbetaling indtægtsføres i det regnskabsår indbetalingen vedrører.

Forudbetalte kontingenter hensættes pr. statusdagen.

Skriv evt. supplerende tekst…

Offentlig bevillinger og tilskud fra fonde og lign.
Offentlige bevillinger og tilskud fra fonde og lign. givet til dækning af omkostninger indregnes i resultatopgørelsen i takt med afholdelse af de omkostninger som tilskuddet dækker. Projekter støttet af Københavns Kommune medtages i resultatopgørelsen med nettobeløb.

Skriv evt. supplerende tekst…

Udgifter
Udgifter er inddelt efter arten på udgifterne. Større anskaffelser aktiveres ikke, men udgiftsføres fuldt ud i anskaffelsesåret. Årets anskaffelser specificeres i en note.

Skriv evt. supplerende tekst…

Skat af årets resultat
Som almenvelgørende er foreningen ikke skattepligtig.

Skriv evt. supplerende tekst…

Balancen

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Skriv evt. supplerende tekst…

Likvider
Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Skriv evt. supplerende tekst…

Hensættelser
Tilskud som endnu ikke er forbrugt til det øremærkede formål hensættes til senere brug. Feriepengeforpligtelser er opgjort pr. balancedagen.

Skriv evt. supplerende tekst…

Gældsforpligtelser
Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Skriv evt. supplerende tekst…

Eventualaktiver og -forpligtelser
Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Skriv evt. supplerende tekst…

Resultatopgørelse

Note		2020 Regnskab	2020 Budget	2019 Regnskab	2021 Budget
	Indtægter				
1	Kontingentindtægter	469,750	450,000	488,226	300,000
2	Anden deltagerbetaling	0	0	0	0
	Tilskud fra Københavns Kommune				
3	⁰ Medlemstilskud	54,036	54,036	38,794	44,304
4	⁰ Lokaletilskud	74,667	74,667	70,923	55,119
5	⁰ Tilskud til lederkurser	0	0	0	0
6	⁰ Tilskud fra udviklingspuljen for børn og unge	0	0	0	0
7	Øvrige tilskud, indtægter og gaver	201,158	205,000	255,275	205,000
8	Renteindtægter	0	0	0	0
	Indtægter i alt	**799,611**	**783,703**	**853,218**	**604,423**
	Udgifter				
9	Skattepligtige lønudgifter	423,960	425,000	397,080	305,000
10	Skattefrie godtgørelser	0	0	0	0
11	Øvrige personaleudgifter	0	0	0	0
12	Kontorholdsudgifter	7,360	5,000	5,882	6,500
13	Øvrige udgifter	17,212	10,000	33,428	15,500
14	Lokaleudgifter	227,153	225,000	215,739	120,400
15	Gebyr for brug af Københavns Kommunes facilitet	0	0	0	0
16	Andre udgifter	16,433	16,000	17,218	12,000
	Administrationsudgifter i alt	**692,117**	**681,000**	**669,348**	**459,400**
17	Reklameudgifter	2,790	5,000	1,991	5,000
18	Materialer	469	0	9,956	2,500
19	Udgifter - Træning	14,624	20,000	46,781	25,000
20	Udgifter - Kultur	118,175	75,000	98,047	75,000
21	Særlige projekter i alt, nettoresultat	0	0	0	0
	Aktivitetsudgifter i alt	**136,057**	**100,000**	**156,776**	**107,500**
22	**Renteudgifter**	**1**	**500**	**1**	**500**
	Udgifter i alt	**828,176**	**781,500**	**826,125**	**567,400**
	Årets resultat	**-28,564**	**2,203**	**27,093**	**37,023**

Balance pr. 31/12 2020

Note	**Aktiver**	pr. 31/12 2020	pr. 31/12 2019
23	Driftsmidler	0	0
24	Deposita	0	0
	Anlægsaktiver i alt	0	0
25	Tilgodehavender	0	0
26	Forudbetalte udgifter	972	0
27	Likvide beholdninger	4,263	0
	Aktiver i alt	**5,235**	**0**
	Passiver		
	Egenkapital		
28	Egenkapital primo (1. jan. 2020)	27,860	0
	Årets resultat	-28,564	0
	Egenkapital ultimo (31. dec. 2020)	-705	0
	Gæld		
29	Langfristet gæld	0	0
30	Kortfristet gæld	5,940	0
31	Gæld til Københavns Kommune	0	0
32	Forudmodtagne indtægter	0	0
	Gæld i alt	5,940	0
	Passiver i alt	**5,235**	**0**

33 **Eventualforpligtelser, sikkerhedstillelser og pantsætninger**

Se note 33

Noter

Indtægter

		2020 Regnskab	2020 Budget	2019 Regnskab	2021 Budget
1	**Kontingentindtægter**				
	Medlemmer 0-24 år	173,750	200,000	0	225,000
	Medlemmer 25 år og derover	296,000	250,000	0	75,000
	Passive medlemmer	0	0	0	0
	Kontingentstøtte	0	0	0	0
	I alt	**469,750**	**450,000**	**0**	**300,000**
2	**Anden deltagerbetaling**				
	Medlemmer 0-24 år	0	0	0	0
	Medlemmer 25 år og derover	0	0	0	0
	Ej medlemmer (gæster, prøvetimer mv	0	0	0	0
	I alt	**0**	**0**	**0**	**0**
3	**Medlemstilskud**				
	Ordinært tilskud for året	54,036	54,036	0	33,264
	supplerende medlemstilskud	0	0	0	11,040
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	I alt	**54,036**	**54,036**	**0**	**44,304**
4	**Lokaletilskud**				
	Lokaletilskud, 65%	74,667	74,667	0	55,119
	Lokaletilskud, 100%	0	0	0	0
	Tilskud til DGI-Byen / Idrætsfabrikker	0	0	0	0
	Hyttetilskud	0	0	0	0
	I alt	**74,667**	**74,667**	**0**	**55,119**
5	**Tilskud til lederkurser**				
	Tilskud vedr. kurser for året	0	0	0	0
	I alt	**0**	**0**	**0**	**0**
6	**Tilskud fra udviklingspuljen for børn og unge**				
	(indsæt projekttitel 1)	0	0	0	0
	(indsæt projekttitel 2)	0	0	0	0
	(indsæt projekttitel 3)	0	0	0	0
	(indsæt projekttitel 4)	0	0	0	0
	I alt	**0**	**0**	**0**	**0**

Noter		2020 Regnskab	2020 Budget	2019 Regnskab	2021 Budget
7	**Øvrige tilskud, indtægter og gaver**				
	Tilskud fra fonde og legater	0	0	0	0
	Fremleje af lokaler	0	0	0	0
	Modtaget gaver	0	0	0	0
	Kulturindtægter	169,358	175,000	0	175,000
	Træningsindtægter	31,800	30,000	0	30,000
	Sponsorater	0	0	0	0
	I alt	**201,158**	**205,000**	**0**	**205,000**
8	**Renteindtægter**	0	0	0	0

Udgifter

9	**Skattepligtige lønudgifter**				
	AM-Indkomst	0	0	0	0
	ATP Bidrag	0	0	0	0
	Honorar	0	0	0	0
	Samlet betaling	423,960	425,000	0	305,000
	Regulering Feriepengeforpligtelse	0	0	0	0
	Fri telefon mv (Medarbejdere)	0	0	0	0
	I alt	**423,960**	**425,000**	**0**	**305,000**
10	**Skattefrie godtgørelser**				
	Godtgørelse til frivillige	0	0	0	0
	Kørselsgodtgørelser	0	0	0	0
	Andre skattefrie godtgørelser	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	I alt	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**Øvrige personaleudgifter**				
	Personaleforsikringer	0	0	0	0
	Personalpleje	0	0	0	0
	Rekruttering	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	I alt	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**Kontorholdsudgifter**				
	Kontorartikler	2,415	2,500	0	2,500
	EDB, hardware og software	945	0	0	0
	Telefoni	0	0	0	0
	Internet	0	2,500	0	0
	Revisor	4,000	0	0	4,000
	I alt	**7,360**	**5,000**	**0**	**6,500**

Noter

	2020 Regnskab	2020 Budget	2019 Regnskab	2021 Budget

Noter

		2020 Regnskab	2020 Budget	2019 Regnskab	2021 Budget
13	**Øvrige udgifter**				
	Transport	906	2,000	0	2,000
	Gaver	10,856	0	0	10,000
	Diæt	2,336	3,000	0	3,000
	Abonnement/medlemsskaber	3,115	5,000	0	500
	(indsæt anskaffelse 5)	0	0	0	0
	I alt	**17,212**	**10,000**	**0**	**15,500**
14	**Lokaleudgifter**				
	Husleje	210,900	215,000	0	110,400
	Vand, varme og el	0	0	0	0
	Vedligeholdelse af lokaler	6,618	0	0	0
	Rengøringsmidler	2,163	0	0	0
	Lejeudgift ved stævner og lejre	0	0	0	0
	Materialer	7,132	10,000	0	10,000
	Indretning	340	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	I alt	**227,153**	**225,000**	**0**	**120,400**
15	**Gebyr for brug af Københavns Kommunes faciliteter**				
	Gebyr for øvelokaler	0	0	0	0
	Gebyr for øvrige fritidsfaciliteter	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	I alt	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**Andre udgifter**				
	Porto	0	0	0	0
	Gebyr	16,433	16,000	0	12,000
	Bøder og lign	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	I alt	**16,433**	**16,000**	**0**	**12,000**
17	**Reklameudgifter**				
	Webside	1,790	2,500	0	2,500
	Annoncering	1,000	2,500	0	2,500
	Anden PR	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	(indsæt tekst)	0	0	0	0
	I alt	**2,790**	**5,000**	**0**	**5,000**
18	**Materialer**				
	Produktion	0	0	0	0
	Tryk	0	0	0	0

Noter	2020 Regnskab	2020 Budget	2019 Regnskab	2021 Budget
Porto	0	0	0	0
SMS service	469	0	0	2,500
(indsæt tekst)	0	0	0	0
I alt	**469**	**0**	**0**	**2,500**

Noter		2020 Regnskab	2020 Budget	2019 Regnskab	2021 Budget
19	**Udgifter - Træning**				
	Udgifter - Træning	8,069	5,000	0	5,000
	Udstyr	6,554	15,000	0	20,000
	(indsæt omkostningsart 3)	0	0	0	0
	(indsæt omkostningsart 4)	0	0	0	0
	(indsæt omkostningsart 5)	0	0	0	0
	I alt	**14,624**	**20,000**	**0**	**25,000**
20	**Udgifter - Kultur**				
	Udgifter - Kultur	118,175	75,000	0	75,000
	(indsæt omkostningsart 2)	0	0	0	0
	(indsæt omkostningsart 3)	0	0	0	0
	I alt	**118,175**	**75,000**	**0**	**75,000**
21	**Særlige projekter i alt, nettoresultat**				
	Tilskud fra Københavns Kommune	0	0	0	0
	Tilskud fra sponsorer	0	0	0	0
	Tilskud fra fonde	0	0	0	0
	Deltagerbetaling	0	0	0	0
	Billetindtægter	0	0	0	0
	(indsæt øvrige indtægter, specificeret)	0	0	0	0
	(indsæt øvrige indtægter, specificeret)	0	0	0	0
	Indtægter i alt	**0**	**0**	**0**	**0**
	Skattepligtig løn og honorar	0	0	0	0
	Skattefri godtgørelse	0	0	0	0
	(indsæt omkostningsart 1)	0	0	0	0
	(indsæt omkostningsart 2)	0	0	0	0
	(indsæt omkostningsart 3)	0	0	0	0
	(indsæt omkostningsart 4)	0	0	0	0
	Omkostninger i alt	**0**	**0**	**0**	**0**
	Særlige projekter i alt, nettoresultat	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Renteudgifter**	1	500	0	500
23	**Driftsmidler**				
	Maskiner	0		0	
	Andet	0		0	
	I alt	**0**		**0**	
24	**Deposita**				
	Depositum for lejemål	0		0	
	Andet	0		0	

Noter

		2020 Regnskab	2020 Budget	2019 Regnskab	2021 Budget
	I alt	**0**		**0**	
25	**Tilgodehavender**				
	Tilgode hos medlemmer	0		0	
	Tilgodehavende tilskud	0		0	
	Tilgodehavende moms	0		0	
	Tilgode hos frivillige	0		0	
	Tilgode for fremleje af lokaler	0		0	
	(indsæt tekst)	0		0	
	I alt	**0**		**0**	

Noter

		2020 Regnskab	2020 Budget	2019 Regnskab	2021 Budget
26	**Forudbetalte udgifter**				
	Lokaleleje	0		0	
	Forsikringer	972		0	
	(indsæt tekst)	0		0	
	(indsæt tekst)	0		0	
	I alt	**972**		**0**	
27	**Likvide beholdninger**				
	(indsæt bankkonto 1)	0		0	
	(indsæt bankkonto 2)	0		0	
	(indsæt bankkonto 3)	0		0	
	Kassebeholdning	0		0	
	Værdipapirer	0		0	
	I alt	**0**		**0**	
28	**Egenkapital primo (1. jan. 2012)**			0	
29	**Langfristet gæld**				
	Realkreditlån	0		0	
	Ferieforpligtelser	0		0	
	Kommunale lån	0		0	
	Banklån	0		0	
	I alt	**0**		**0**	
30	**Kortfristet gæld**				
	Bankgæld	0		0	
	Leverandører	0		0	
	Skyldig moms	5,940		0	
	Skyldig A-skat, AM-bidrag, ATP mv.	0		0	
	Andre skyldige omkostninger	0		0	
	I alt	**5,940**		**0**	
31	**Gæld til Københavns Kommune**				
	Tilbagebetaling af tilskud	0		0	
	Skyldig lokaleleje	0		0	
	(indsæt tekst)	0		0	
	I alt	**0**		**0**	
32	**Forudmodtagne indtægter**				
	Lejeindtægter	0		0	
	Forudbetalte kontingenter	0		0	
	Tilskud til brug i det kommende år	0		0	
	Projekttilskud, ej forbrugt i året	0		0	
	I alt	**0**		**0**	

Noter

	2020 Regnskab	2020 Budget	2019 Regnskab	2021 Budget

Noter

	2020 Regnskab	2020 Budget	2019 Regnskab	2021 Budget

33 Eventualforpligtelser, sikkerhedstillelser og pantsætninger

	Forpligtelse:		Opsigelse:	
	Årlig	Ved udløb	Varsel (antal mdr)	Tidligst ophør (dd-mm-år)
Huslejeforpligelser	0	0		
Leasingaftale	0	0		
Flerårige lejeaftaler	0	0		
Årlige lejeudgifter	0	0		
Kautionsforpligtelser	0	0		
(indsæt andre forpligtelser, specificeret	0	0		
(indsæt andre forpligtelser, specificeret	0	0		
I alt	**0**	**0**		

Udover ovenstående er der ingen eventualforpligtelser, sikkerhedstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen