

DBU Jylland

CVR-nummer 46289714

Årsregnskab 2018/2019

Indholdsfortegnelse

Unionsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	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 2018 - 31. oktober 2019
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 2018/2019 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 4. december 2019

Hans Mogensen
Økonomiansvarlig

Ove Lyhne
Direktør

Tilst, den 4. december 2019

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 2018 - 31. oktober 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret

1. november 2018 - 31. oktober 2019 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 4. december 2019

Dansk Revision Århus

godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26717671

Torben Bisgaard
Registreret revisor
mne2427

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 udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Usædvanlige forhold

Unionen har i regnskabsåret solgt grunden, Cedervej 1, Harlev med tab. Tabet er regnskabet opført under egenkapitalen, da det er ledelsens opfattelse, at det vil give regnskabet det mest retvisende billede.

Resultatopgørelse	Note	Regnskab	Budget	Regnskab
		2018/2019	(ej revideret) 2018/2019	2017/2018
		DKK	1.000 DKK	DKK
Indtægter				
Tilskud	1	6.516.864	6.507	6.564.539
Årskontingent og DBU IT-licens	2	1.929.696	1.945	1.928.850
Turneringsgebyr	3	12.491.498	12.955	12.547.617
Dommere		31.471.291	30.450	29.668.751
Bøder og administrationsgebyr	4	4.010.075	4.280	4.257.051
Kursusindtægter	5	3.544.115	2.700	2.869.158
Årsmøder		209.140	230	217.410
DBU Hotel & Kursuscenter	11	4.484.852	5.350	5.109.298
Annoncer og sponsorindtægter		166.928	170	163.638
Salgsindtægter		733.262	650	643.538
Særlige projekter		1.347.113	1.700	1.653.826
Indtægter i alt		66.904.834	66.937	65.623.676
Udgifter				
Turneringsvirksomhed	6	5.292.343	5.540	6.120.225
Dommere	7	29.538.268	28.970	28.671.350
Kursusaktiviteter	8	3.262.924	2.260	2.458.662
Andre breddeaktiviteter		240.135	400	396.958
Informationsvirksomhed		338.684	350	287.273
Administration, lokaler og personale	9	19.712.276	19.100	18.510.281
Mødevirksomhed	10	1.583.653	1.663	1.739.386
Årsmøder		660.787	650	629.888
DBU Hotel & Kursuscenter	11	3.648.310	4.500	4.414.548
Sponsoratudgifter		38.663	0	0
Salgsudgifter		628.782	735	4.331
Særlige projekter		1.117.780	1.400	1.320.983
Udgifter i alt		66.062.605	65.568	64.553.885
Resultat før finansiering og afskrivninger		842.229	1.369	1.069.791
Afskrivninger	12	396.813	432	481.383
Resultat før finansiering og henlæggelser		445.416	937	588.408
Finansieringsindtægter		0	0	0
Finansieringudgifter		19.641	20	17.681
Finansiering - Fodboldcenter	11	155.118	175	179.005
Resultat før henlæggelser		270.657	742	391.722

Resultatopgørelse	Note	Regnskab	Budget	Regnskab
		2018/2019	(ej revideret) 2018/2019	2017/2018
		DKK	1.000 DKK	DKK
Henlæggelser		<u>600.000</u>	<u>700</u>	<u>800.000</u>
Årets resultat		<u>-329.343</u>	<u>42</u>	<u>-408.278</u>
Forslag til resultatdisponering:				
Overført til kapitalkonto		<u>-329.343</u>	<u>42</u>	<u>-408.278</u>
Disponeret i alt		<u>-329.343</u>	<u>42</u>	<u>-408.278</u>

		31.10.2019	31.10.2018
Balance, aktiver	Note	DKK	DKK
Grund, Cedervej 1, Harlev J		0	1.256.394
DBU Hotel & Kursuscenter	13	36.537.617	31.971.771
Driftsmateriel og inventar	14	479.135	709.135
Materielle anlægsaktiver		37.016.752	33.937.300
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Indskud i kunstgræsbane		1.300.000	910.000
Finansielle anlægsaktiver		1.300.000	910.000
Anlægsaktiver i alt		38.316.752	34.847.300
Beholdning af gaveartikler og kursusmaterialer mv.		420.366	471.805
Beholdninger		420.366	471.805
Tilgodehavender	15	10.015.169	10.297.449
Tilgodehavender		10.015.169	10.297.449
Likvide beholdninger		23.979	104.544
Omsætningsaktiver i alt		10.459.514	10.873.798
Aktiver i alt		48.776.266	45.721.098

		31.10.2019	31.10.2018
Balance, passiver	Note	DKK	DKK
Egenkapital, primo		13.513.211	13.921.489
Tab ved salg af grund, Cedervej 1, Harlev		-705.374	0
Årets resultat		-329.343	-408.278
Egenkapital i alt		12.478.494	13.513.211
Initiativ- og udviklingspulje	16	1.525.653	1.832.003
Jydsk Pokalturnering af 1940		30.976	31.256
Åge Eltons Legat		45.000	50.000
Hensatte forpligtelser i alt		1.601.629	1.913.119
DBU		14.500.000	14.500.000
LR Realkredit A/S		8.000.000	8.000.000
Feriepengeforpligtelse - feriefond		490.232	0
Langfristede gældsforpligtelser		22.990.232	22.500.000
Pengeinstitutter		3.009.318	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.121.501	965.002
Anden gæld	17	6.575.092	6.829.766
Kortfristede gældsforpligtelser		11.705.911	7.794.768
Gæld og henlæggelser i alt		36.297.772	32.207.887
Passiver i alt		48.776.266	45.721.098
Eventualposter mv.	18		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	19		

Note	Regnskab	Budget (ej revideret)	Regnskab
	2018/2019	2018/2019	2017/2018
	DKK	1.000 DKK	DKK
1 Tilskud			
Offentlige tilskud	0	0	0
DBU tilskud	6.516.864	6.507	6.564.539
	6.516.864	6.507	6.564.539
2 Årskontingent og DBU IT-bidrag			
Årskontingent, veteranklub	7.000	8	7.400
Årskontingent, klubber	1.234.800	1.250	1.256.950
Årskontingent, optagelsesgebyr	10.000	12	9.000
DBU IT-bidrag	677.896	675	655.500
	1.929.696	1.945	1.928.850
3 Turneringsgebyr			
Holdgebyr 11-mands	4.534.780	4.550	4.408.170
Holdgebyr 3, 5, 7, 8 og 9-mands	4.068.316	4.060	3.938.410
Holdgebyr indendørs	2.700.383	2.800	2.699.485
Holdgebyr Futsal	1.033.341	1.190	1.147.460
Pokalturnering og andre turneringer	154.678	355	354.092
	12.491.498	12.955	12.547.617
4 Bøder og administrationsgebyr			
Bøder udtrækninger	617.300	710	709.825
Bøder udeblivelse	2.201.375	2.200	2.176.625
Øvrige bøder og gebyrer	1.191.400	1.370	1.370.601
	4.010.075	4.280	4.257.051
5 Kursusindtægter			
Dommeruddannelse	392.075	500	495.278
Træneruddannelse	2.574.668	1.800	1.765.903
Lederuddannelse	0	0	3.600
Klubuddannelse	550.300	350	343.200
B & U Konsulentordning	0	0	229.699
Øvrig uddannelse	27.072	50	31.478
	3.544.115	2.700	2.869.158

Note	Regnskab	Budget (ej revideret)	Regnskab
	2018/2019	2018/2019	2017/2018
	DKK	1.000 DKK	DKK
6	Turneringsvirksomhed		
Turneringsafvikling - udendørs	835.075	725	1.438.215
Turneringsafvikling - indendørs	928.376	950	956.703
Dommerafregning – indendørs	1.128.214	1.240	1.221.841
Finaler/stævner og pokalturnering	847.908	825	798.829
Forsikringspræmie - DIF	883.958	925	909.759
DBU IT-licens	604.376	675	591.303
Andre turneringer	64.436	200	203.575
	5.292.343	5.540	6.120.225
7	Dommere		
Udviklinger og vejledninger	779.402	800	765.130
Dommere øvrige	236.625	275	271.138
Dommertilskud DBU Bredde	495.110	725	820.870
Administration	1.695.257	1.670	1.635.796
Dommerafregning	26.331.874	25.500	25.178.416
	29.538.268	28.970	28.671.350
8	Kursusaktiviteter		
Dommeruddannelse	524.537	500	492.069
Træneruddannelse	1.979.564	1.250	1.249.817
Lederuddannelse	15.589	30	28.430
Klubuddannelse	528.999	300	282.219
B & U Konsulentordning	0	0	229.700
Øvrige uddannelser	34.548	40	35.686
Interne seminarer	179.687	140	140.741
	3.262.924	2.260	2.458.662

Note	Regnskab	Budget (ej revideret)	Regnskab
	2018/2019	2018/2019	2017/2018
	DKK	1.000 DKK	DKK
9 Administration, lokaler og personale			
Personaleudgifter incl. uddannelse	23.085.115	21.500	20.388.069
Modtaget lønrefusion og tilskud	-7.721.226	-6.550	-5.849.259
Kontorhold m.v.	653.646	700	687.196
Kopimaskiner	131.041	120	117.571
Møder/rejser	797.807	650	644.995
Repræsentation	96.426	100	92.292
Konsulent- og revisorhonorar m.m.	97.748	95	93.944
Andre administrationsudgifter	16.573	15	15.644
Ejendommens drift	832.298	820	816.106
DBU IT-administration	1.722.848	1.650	1.503.723
	19.712.276	19.100	18.510.281

10 Mødevirksomhed

Bestyrelser	1.000.397	1.050	1.135.840
Forretningsudvalg	22.268	28	22.245
Disciplinærudvalg	11.910	18	14.125
Dommerudvalg	114.121	65	62.615
Vinterudvalg	54.296	40	33.159
Fair Play-udvalg	8.699	20	12.856
Uddannelsesudvalg	13.310	35	29.278
Børnegruppe udvalg	51.190	70	69.781
Ungdomsgruppe udvalg	52.568	70	86.661
PR-info-gruppe	7.540	10	9.735
Veteranklub	40.854	32	26.908
Klubmøder	71.224	70	55.936
Seniorudvalg	77.663	70	99.090
Samfundsudvalg	56.130	65	75.508
HR-Gruppe	1.483	20	5.649
	1.583.653	1.663	1.739.386

Note	Regnskab	Budget	Regnskab
	2018/2019	(ej revideret) 2018/2019	2017/2018
	DKK	1.000 DKK	DKK
11 DBU Hotel & Kursuscenter			
Huslejeindtægter	600.000	600	600.000
Øvrige salgsindtægter	3.862.852	4.700	4.429.379
Øvrige projekter	22.000	50	79.919
Indtægter	4.484.852	5.350	5.109.298
Personaleudgifter	1.436.531	1.687	1.587.875
Modtaget lønrefusion og tilskud	-22.438	-30	-54.729
Kontorhold (papir/tlf.)	13.880	24	16.918
IT-administration	22.226	60	59.963
Møder	11.943	4	0
Informationsvirksomhed	23.284	18	18.397
Ejendommens drift	739.794	896	964.062
Øvrige salgsudgifter	1.400.370	1.811	1.730.923
Sælige projekter	22.720	30	91.139
Udgifter	3.648.310	4.500	4.414.548
Resultat før finansiering og afskrivninger	836.542	850	694.750
Afskrivninger	357.000	357	357.000
Resultat før finansiering	479.542	493	337.750
Finansiering	155.118	175	179.005
Overskud	324.424	318	158.745
12 Afskrivninger			
Udmeldte klubber mv.	23.725	25	28.729
Fodboldcenter	357.000	357	357.000
Kontorinventar	16.088	50	95.654
	396.813	432	481.383

Noter	Regnskab	Regnskab
	2018/19	2017/18
	DKK	DKK
13 DBU Hotel & Kursuscenter		
Kostpris 1. november	32.606.771	32.606.771
Tilgang i årets løb	4.817.846	0
Kostpris 31. oktober	<u>37.424.617</u>	<u>32.606.771</u>
Af- og nedskrivninger 1. november	-635.000	-508.000
Årets af- og nedskrivninger	<u>-127.000</u>	<u>-127.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. oktober	<u>-762.000</u>	<u>-635.000</u>
	<u>36.537.617</u>	<u>31.971.771</u>
14 Driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. november	2.089.552	2.090.954
Tilgang i årets løb	16.088	95.654
Afgang i årets løb	-71.177	-97.056
Kostpris 31. oktober	<u>2.034.463</u>	<u>2.089.552</u>
Af- og nedskrivninger 1. november	-1.380.417	-1.151.819
Afskrivninger på afhændede	71.177	97.056
Årets af- og nedskrivninger	<u>-246.088</u>	<u>-325.654</u>
Af- og nedskrivninger 31. oktober	<u>-1.555.328</u>	<u>-1.380.417</u>
	<u>479.135</u>	<u>709.135</u>
15 Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilskudsgivere	1.706.026	2.315.825
Tilgodehavender hos klubber mv.	7.603.539	7.612.452
Andre tilgodehavender	705.604	369.172
	<u>10.015.169</u>	<u>10.297.449</u>

Noter	Regnskab		Regnskab
	2018/19	2017/18	2017/18
	DKK		DKK
16	Initiativ- og udviklingspulje		
Vision teenagemiljø			
Primo	96.604		
Bevilget	3.396		
Anvendt 2018/2019	<u>-13.372</u>	86.628	96.604
Jubilæumsarrangement			
Primo	300.000		
Bevilget	50.000		
Anvendt 2018/2019	<u>-97.500</u>	252.500	300.000
Vision image/branding			
Primo	113.083		
Anvendt 2018/2019	<u>-27.446</u>	85.637	113.083
Regionsbestyrelse 1			
Primo	36.769		
Bevilget 2018/2019	13.231		
Anvendt 2018/2019	<u>-6.500</u>	43.500	36.769
Regionsbestyrelse 2			
Primo	19.257		
Bevilget 2018/2019	30.743		
Anvendt 2018/2019	<u>-20.660</u>	29.340	19.257
Regionsbestyrelse 3			
Primo	42.131		
Bevilget 2018/2019	7.869		
Anvendt 2018/2019	<u>0</u>	50.000	42.131
Regionsbestyrelse 4			
Primo	22.649		
Bevilget 2018/2019	27.351		
Anvendt 2018/2019	<u>-7.454</u>	42.546	22.649
Udviklingsnetværk Aarhus år 2019			
Bevilget 2018/2019	85.000		
Anvendt 2018/2019	<u>-53.224</u>	31.776	0
Fremtidens Fodbold i Århus			
Primo	177.607		
Bevilget 2018/2019	122.393		
Anvendt 2018/2019	<u>-50.000</u>	<u>250.000</u>	<u>177.607</u>
Transport		871.927	808.100

Noter	Regnskab	
	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Transport	871.927	808.100
Genforeningen 2020		
Bevilget 2018/2019	15.000	
Anvendt 2018/2019	<u>-10.942</u>	4.058
Klubudvikling		
Primo	227.906	
Klubbetaling	243.701	
Anvendt 2018/2019	<u>-227.906</u>	243.701
Jyske 3-bold		
Primo	147.310	
Anvendt 2018/2019	<u>-32.866</u>	114.445
Dommere		
Primo	53.070	
Bevilget 2018/2019	46.930	
Anvendt 2018/2019	<u>-30.297</u>	69.703
De Frivillige		
Primo	147.242	
Anvendt 2018/2019	<u>-125.026</u>	22.216
Kommunestrategi		
Primo	100.000	
Tilbageført 2018/2019	<u>-50.000</u>	50.000
Senior + 19		
Primo	52.855	
Bevilget 2018/2019	47.145	
Tilbageført 2018/2019	-50.000	
Anvendt 2017/2018	<u>-8.243</u>	41.757
Pigefodbold		
Primo	60.385	
Bevilget	39.615	
Anvendt 2017/2018	<u>-114.368</u>	<u>-14.368</u>
Transport	1.403.439	1.596.868

		Regnskab 2018/19 DKK	Regnskab 2017/18 DKK
Noter			
Transport		1.403.439	1.596.868
Ansættelse (pige fodbold m.v.)			
Primo	90.000		
Bevilget	110.000		
Anvendt 2018/2019	<u>-180.000</u>	20.000	90.000
Bevæg dig for livet			
Primo	144.247		
Anvendt 2017/2018	<u>-144.247</u>	0	144.247
DBU Bredde reformer			
Bevilget – 2018/2019	150.000		
Anvendt 2018/2019	<u>0</u>	150.000	0
Øvrige			
Primo	888		
Henlæggelser	600.000		
Bevilget i år	-648.673		
Overført fra afsluttede puljer 2018/2019	<u>0</u>	<u>-47.785</u>	<u>888</u>
		<u>1.525.654</u>	<u>1.832.003</u>
17 Anden gæld			
Depositum, klubber		79.000	86.000
Feriepengeforpligtelse		2.427.353	2.037.844
Skyldig løn mv.		851.853	740.754
Forud faktureret klubber		3.210.846	3.532.153
Moms		0	428.365
Mellemregning, diverse		<u>6.040</u>	<u>4.650</u>
		<u>6.575.092</u>	<u>6.829.766</u>

	Regnskab	Regnskab
	2018/19	2017/18
Noter	DKK	DKK

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 2018/2019 er med undtagelse af regnskabsopstilling aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for .

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 tilbageførslers 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.

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.