

28. august 2018 - Høje-Taastrup Kommune

Notesbog: Fløng Forsamlingshus
Oprettet: 28-08-2018 19:54
Mærker: Byrådsmøde
URL: https://www.htk.dk/Politik/Byraad_og_udvalg/Dagsordener-og-referater-byraad-og-politiske-udvalg/18/18-2702.as...

34. I - Fløng forsamlingshus - Regnskab 2017 - FKU

Sagsnr: 18/7603

Baggrund

I sagen fremlægges regnskab fra 2017 fra bestyrelsen for Fløng Forsamlingshus til godkendelse.

Indstilling

At Fritids- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender

1.Fløng Forsamlingshus regnskab 2017.

2.Fløng Forsamlingshus i henhold til aftale fra 1993/1996 afdrager 10.574 kr. af gælden til Høje-Taastrup Kommune.

3.Fløng Forsamlingshus gæld optages i Høje-Taastrup Kommunes regnskab fra primo 2018 med 73.350,71 kr.

Beslutning Økonomiudvalget den 21-08-2018

Anbefales.

Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 15-08-2018

Anbefales.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Fløng Forsamlingshus har fremsendt det af bestyrelsen godkendte regnskab for 2017 til Byrådets godkendelse.

Regnskab	2017	2016
Salgs- og administrationsomkostninger	267.432	345.418
• <i>Heraf Lokalevedligehold/renovering</i>	<i>42.614</i>	<i>199.151</i>
Driftsudgifter	267.432	345.418
Afskrivning	0	0
Resultat før indtægter og renter	267.432	345.418
Samlede indtægter	288.500	293.053

- Herat tilskud fra HTK

	288.500	287.500
Resultat før renter	21.068	-52.365
Renter/gebyrer	81	76
Årets resultat	21.149	-52.289
	Overskud	Underskud
Aktiver		
Likvid beholdning	48.565	230.944
I alt Aktiver	48.565	230.944
Passiver		
Egenkapital primo	-111.056	
Årets resultat	21.149	
Egenkapital ultimo	-89.906	-111.056
Leverandører af varer og tjenesteydelser	65.121	268.650
Anden gæld – til HTK	73.350	73.350
Kortfristet gæld	138.471	342.000
I alt Passiver	48.565	230.944

Regnskab 2017 udviser et overskud på 21.149 kr.

Regnskab 2017 er gennemgået og godkendt af Bestyrelsen, Generalforsamlingen og den af generalforsamlingen valgte revisor, samt revideret af Account Team ApS.

Gælden til Høje-Taastrup kommune afdrages efter aftale kun i overskudsår. Aftalen er ikke overholdt siden regnskab 2005.

Økonomi

Fløng forsamlingshus har i 1993 optaget lån til renovering. Dette lån var afdragsfrit i perioden 1993-1996, hvorefter det blev aftalt at man betalte afdrag på lånet svarende til 50% af årets overskud indtil lånet var indfriet.

Der er afdraget som aftalt i regnskabsperioden 1997-2004, herefter er der ikke afdraget.

Over/underskud er aflæst af regnskaberne fra Fløng Forsamlingshus for de pågældende år.

År	Bemærkning	Afdrag	Ultimosaldo
1993	Lån udbetalt		118.354,00
1993	Uforbrugt lån, tilbagebetalt	19.105,29	99.247,71
1994-1995	Afdragsfri periode (fra 1993 til og med 1996)		
1997	Overskud vedr. regnskab 1996	5.152,00	94.096,71
1998	Overskud vedr. regnskab 1997	1.980,00	92.116,71
1999	Overskud vedr. regnskab 1998	1.018,00	91.098,71
2000	Underskud vedr. regnskab 1999	0,00	91.098,71
2001	Overskud vedr. regnskab 2000	11.749,00	79.349,71
2002	Underskud vedr. regnskab 2001	0,00	79.349,71
2003	Overskud vedr. regnskab 2002	5.959,00	73.390,71
2004	Underskud vedr. regnskab 2003	40,00	73.350,71
2005	Underskud vedr. regnskab 2004	0,00	73.350,71

I perioden regnskab 2005 til 2016 er der ikke afdraget, uanset regnskabsresultat.

Der er overskud i Regnskab 2005, 2007, 2009 *), 2010, 2012, 2014, 2017.

Der er underskud i Regnskab 2006, 2008 *), 2011, 2013, 2015, 2016.

*) I 2008 ydes et ekstraordinært tilskud pga. en sag om en forpagter, der efterlod en stor regning og man skifter samme år revision fra KR til Brendstrup. Det ekstraordinære tilskud ydes i oktober 2009 til at dække underskuddet i regnskab 2008, dette betyder at regnskab 2009 aflægges med stort driftsoverskud, til at dække underskuddet fra regnskab 2008.

Det bemærkes at overskuddene i 2005, 2007, 2010, 2012, 2014 samlet set langt overstiger den aktuelle gældspost.

Regnskaberne 2009-2011 er aflagt samtidig i 2012, da personaleudskiftning i administrationen betød, at der ikke var kendskab til, at der skulle aflægges regnskab.

I perioden 2012-2016 var administrationen ikke bekendt med, at den unavngiven gældspost i Fløng forsamlingshus regnskab var til HTK.

Administrationen har ikke været i stand til at rekonstruere gældsbevægelse, fuld sagsfremstilling, eventuel procedurebeskrivelse og manglende optagelse af gæld i HTK-regnskab.

Når revisor ikke har afsat/afregnet i perioden kan det skyldes revisorskifte og manglende procedurebeskrivelse.

Administrationen foreslår at afdragsproceduren genoptages, således at Fløng Forsamlingshus får afdraget på sin gæld, som aftalt i 1996.

Dette betyder at HTK sender en opkrævning til Fløng Forsamlingshus på 50% af årets overskud på 21.149 kr., hvilket svarer til 10.574 kr.

Gælden optages som primosaldokorrektion i HTK regnskab 2018 med 73.350,71 kr.

Bilag

 [Fløng Forsamlingshus - regnskab 2017.pdf](#)