DANSK SVÆVEFLYVER UNION

ÅRSRAPPORT 2011

(Regnskab 2011 og budget 2012)

Indhold:

Indhold: 2

Ledelsespåtegning: 3

Påtegning uafhængig revisor: 4

Påtegning valgt revisor: 5

Oplysninger om Unionen: 6

- Bestyrelse: 6
- Generalsekretær: 6
- Revision: 6
- Momsregistrering: 6

Ledelsens beretning: 7

- Unionens aktiviteter: 7
- Årets regnskabsmæssige resultat: 8
- Hoved- og nøgletal 8
- Investeringer: 9

Anvendt regnskabspraksis 10

Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v. 10

- Kautionsforpligtelser: 10
- Sikkerhedsstillelser: 10
- Ejendomsværdi: 10

Budget 2012 11

- Driftsbudget: 11
- Investeringer: 11
- Kontingent for 2012: 11

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2011 12

Balance pr. 31. december 2011 13

Noter til regnskabet 2011 14

Noter til regnskabet (fortsat) 15

Noter til balancen 16

Noter til balancen (fortsat) 17

Pengestrømsopgørelse 18

Ledelsespåtegning:

Hovedbestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011 for Dansk Svæveflyver Union

Årsrapporten er aflagt efter gældende regnskabsbestemmelser. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten for 2011 for Dansk Svæveflyver Union indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Arnborg, den 7. februar 2012

Hovedbestyrelsen:

Poul Hørup
Formand

Ole Bay Jensen
Næstformand, Kasserer

Michael Kristensen

Felipe Cvitanich

Bent Karlson

Påtegning uafhængig revisor:

Vistisen+Lunde®

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Dansk Svæveflyver Union

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Svæveflyver Union for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter samt pengestrømsopgørelse. Årsregnskabet udarbejdes efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet
Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar
Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om bestyrelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af unionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af unionens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Vistisen+Lunde®

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen
Vi har gennemlæst ledelsesberetningen til årsregnskabet uden at foretage yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Efter vor vurdering er informationerne i ledelsesberetningen i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 14. februar 2012

Vistisen & Lunde
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Leo Pedersen
Registreret revisor

Påtegning valgt revisor:

Jan Schmeltz Pedersen
Tunet 39
3450 Allerød
+45 61695058
janschmeltz@hotmail.dk

Dansk Svæveflyver Union

Årsregnskabet 2011, revisionserklæring

Jeg har gennemgået regnskabet for Dansk Svæveflyver Union herunder undersøgt et udvalg af bilag.
Der er foretaget afstemning af formuen i henhold til regnskabet og de udleverede bank kontoudtog.
Jeg har ikke fundet nogen uregelmæssigheder, og de til kassereren stillede spørgsmål er besvaret tilfredsstillende.
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Fast bemærkning:
Regnskabet er meget omfattende med en kompliceret struktur. Det stiller store krav til ledelsens tilsyn, og jeg skal henlede opmærksomheden på, at fejl i administrationen ikke nødvendigvis vil blive opdaget under revisionen.

Allerød, den 28. februar 2012
Jan S. Pedersen
Jan Schmeltz Pedersen

Oplysninger om Unionen:

Dansk Svæveflyver Union
Fasterholtvej 10
Arnborg
7400 Herning
www.dsvu.dk

telefon: 97 14 91 55
telefax: 97 14 91 08
e-mail: dsvu@dsvu.net
CVR-nr.: 11 42 80 10

Bestyrelse:

Poul Hørup (formand)
Ole Bay Jensen (næstformand, kasserer)
Michael Kristensen
Bent Karlsson
Felipe Cvitanich

Generalsekretær:

Lars Agesen-Pagh

Revision:

Vistisen + Lunde, Statsautoriseret Revisionsselskab

Jan Schmeltz Pedersen

Momsregistrering:

Dansk Svæveflyver Union er som forening som hovedregel momsfritaget.

Kantinedriften samt Unionens handel med flybrændstof er dog omfattet af momspligten.

Ledelsens beretning:

Unionens aktiviteter:

Dansk Svæveflyver Union (DSvU) er en idrætslig landsorganisation for Danmarks svæveflyveklubber og driver sin virksomhed inden for rammerne af følgende formålsparagraf:

"Dansk Svæveflyver Union er en amatørorganisation, hvis formål er at fremme dansk svæveflyvning.

Unionen vil søge sit formål gennemført ved blandt andet:

1. At organisere og gennemføre konkurrencer og mesterskaber i Danmark samt at deltage i væsentlige konkurrencer i udlandet.
2. At virke som en professionel udviklings- og støtteorganisation for elite-, talent- og breddeudviklingen med fokus på samarbejde med klubberne.
3. Gennem forhandlinger med respektive myndigheder at arbejde for regler og bestemmelser, der tjener til fremme af svæveflyvningen i Danmark.
4. Til stadighed at virke for flyvesikkerheden gennem forbedrede uddannelsesmetoder og kontrol med flyvning og materiel.
5. At drive Svæveflyvecenter Arnborg."

DSvU er tilknyttet blandt andre Kongelig Dansk Aeroklub og Danmarks Idræts Forbund samt flere internationale paraplyorganisationer.

DSvU er godkendt som "luftfartsvirksomhed" af Trafikstyrelsen i h. t. BL 9-09, samt i værkstedsgodkendelse (Subpart F) og CAMO (Subpart G) i h.t. EASA Part-M.

Der beskæftiges 3 fuldtidsansatte, deltidsbeskæftigede, trænere og løs medhjælp efter behov. Den valgte ledelse er ulønnet.

Virksomheden drives primært fra nationalcentret i Arnborg, der består af flyveplads med tilhørende hangarer, kontorer, kantine, campingplads, hytteområde m.v.
DSvU's konsulentvirksomhed og administration er placeret her, ligesom der drives handel med hjælpemateriel til klubberne, salg af flybenzin, udlejning af hytter og fly til medlemmer og til turister tilknyttet udenlandske søsterorganisationer.
Centeret anvendes desuden til en omfattende kursus- og konkurrencevirksomhed, herunder som nationalt træningscenter.

Årets regnskabsmæssige resultat:

Regnskabet for kalenderåret 2011 udviser et underskud på 13.297 kr. mod et budgetteret overskud på 168.621 kr.

Regnskabets balancesum udgør 4.611.768 kr. og egenkapitalen udgør i alt 3.284.258 kr., heraf udgør hensættelser 462.787 kr.

Kontingenter og tilskud er samlet set næsten på niveau med det budgetterede, idet der dog har været en mindre kontingent-indtægt på 46 tkr. i forhold til det budgetterede, da medlemstallet har været lavere end forventet.

Netto-omkostningerne udviser en stigning i forhold til det budgetterede på 242 tkr.

Et kig på unionens forskellige aktiviteter viser store udsving ift. det budgetterede:

- kursusvirksomheden har bidraget væsentligt mindre end forventet (-65 tkr.),
- omkostningerne til flyvevirksomheden har været uforholdsmæssigt høje i 2011 (-88 tkr.).

Omvendt er det lykkedes at indhente disse udgiftsstigninger igen på andre områder:

- på unionsvirksomheden er resultatet således bedre end budgetteret på stort set alle punkter (+135 tkr.)
- og konkurrenceområdet, som isoleret set er meget omkostningstungt, holder budgettet (+20 tkr.)

Det skal bemærkes at en række mindre budgetterede investeringer, f.eks. til renovering af Arnborg spil er afholdt i 2011 over driften.

På fællesomkostningerne (-57 tkr.) har særligt en uforudset udgift på FLYV til klubberne (-37 tkr.) belastet regnskabet.

Hvad angår driften af nationalcentret (se note 6) bemærkes generelt mindre lejeindtægter (-39 tkr.), hvilket dog primært kan tilskrives mindre flyveaktivitet generelt i 2011.

På udgiftssiden ses øgede omkostninger over hele linjen. (138 tkr.). Væsentlige forklaringer skal findes i dels i en række gennemførte projekter så som:

- indretning af værksted på Arnborg
- deltagelse i kloak-projekt,

Dog har i særdeleshed omkostninger til vandafgifter sat sit tydelige præg på nationalcentrets regnskab. Vi har desværre igen i årets løb været ramt af vandspild. Den primære årsag hertil menes dog at være fundet (ukorrekt lukning af stikledninger ved hytter ved nedlukning til vinter). Det bemærkes omvendt at udskiftning til mere effektivt oliefyr har resulteret i væsentligt større besparelser på olie end forventet. Det gennemførte isoleringsprojekt forventes at bidrage til yderlige besparelser på driften i fremtiden.

Samlet set er der på Unionens ordinære driftsresultat før renter tale om en forbedring af resultatet fra 45 tkr. i 2010 til 123 tkr. i 2011.

Hoved- og nøgletal

(tkr.)	År 2007	År 2008	År 2009	År 2010	År 2011
Indtægter ved kontingenter og tilskud	2603	2780	2833	2723	2743
Udgifter ved aktiviteter	2841	2707	2706	2680	2619
Renteudgifter netto	10	-2	62	78	31
Årets resultat	493	216	232	9	-13
Afskrivninger	342	288	420	401	352
Investeringer	248	661	1202	116	115
Balancesum	5588	5849	5475	4995	4611
Egenkapital	2630	2819	3071	3123	3284
Soliditetsgrad	47	48	56	63	71

Investeringer:

Årets samlede nettoinvesteringer kan opgøres således, idet andel i Slæbeforening ikke er medregnet (tkr):

	Budget	Faktisk
Rotax-falke – ombytning motor m.v.	0	60
Ombygning af spil til kunststofwire	30	0
Isolering af syd- og østside hangar	40	31
Diverse mindre forbedringer m.v.*	100	24
I alt	**170**	**115**

Anvendt regnskabspraksis

Nærværende årsregnskab for kalenderåret 2011 er udarbejdet efter samme retningslinjer og principper som foregående år.

Unionen er i 2006 indtrådt som deltager i Svæveflyvecenter Arnborgs Slæbeforening (SCAS) med 50 %, hvilket regnskabsmæssigt behandles som følger: Andel i egenkapital herunder direkte indskud og akkumulerede resultatandele vises under anlægsaktiver, idet årets resultatandel vises særskilt i resultatopgørelsen under renter og således indgår i årets resultat. Vedtægterne for SCAS bestemmer imidlertid, at foreningen gennem en resultatudjævning over årene skal drives på "non profit"-basis, hvorfor Unionens regnskabsmæssige resultat disponeres således, at Unionens andel i årets resultat i SCAS overføres til en hensættelseskonto til resultatudjævning som en særlig passivpost.

Årsrapporten er aflagt efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 429 af 28. september 2005.

Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.

Kautionsforpligtelser:

Der var pr 31. december 2011 overfor Danmarks Idræts Forbund afgivet kaution vedrørende lån ydet til klubber under Dansk Svæveflyver Union for et samlet beløb på 75.000 kr.

Sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea er deponeret ejerpantebrev 2 mio. kr. med sikkerhed i matr. 1U Gl. Arnborg By m.fl.

Ejendomsværdi:

Ved den offentlige vurdering pr 1.1.2010 er ejendommene ansat til en kontantværdi på kr. 7.650 mio. kr.

Leasing:

Operationel leje- og leasingforpligtelse på printer udgør 57.176 kr. årligt i yderligere ca. 4 år. Forpligtelsen udløber 31/3 2016.

Budget 2012

Driftsbudget:

Budgettet for 2012 er, svarende proceduren for tidligere år, en summering og konsekvensberegning af del-budgetter udarbejdet af de enkelte områdeansvarlige.

Der budgetteres med et overskud på 114 tkr. før indregning af mulig momsrefusion og ekstraordinære poster i øvrigt.

Investeringer:

Der budgetteres med følgende investeringer:

Diverse investeringer	-200.000
SCAS, overtagelse af halvpart fra SG70	-115.000
Investeringer i alt	-315.000

Kontingent for 2012:

Der foreslås et kontingent på 970,- kr. pr. medlem for året 2012 svarende til en stigning på 2,65 % i forhold til året før.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2011

Note		2010	2011			2012
		FAKTISK	FAKTISK	BUDGET	AFV.	BUDGET
	KONTINGENTER OG TILSKUD:					
	Unionskontingent	1.522.664	1.489.326	1.535.000	-45.674	1.532.000
	Landssvæveflyveklubben	5.729	5.420	8.000	-2.580	6.000
	Tilskud DIF	1.180.544	1.235.076	1.234.000	1.076	1.276.694
	Undervisningsministeriet	14.115	13.662	3.000	10.662	13.500
	Kontingenter og tilskud	**2.723.052**	**2.743.484**	**2.780.000**	**-36.516**	**2.828.194**
	AKTIVITETER NETTO:					
1	Konkurrence	-268.143	-286.151	-306.210	20.059	-616.210
2	Kurser	144.805	23.784	89.600	-65.816	34.000
3	Flyvevirksomhed	-189.382	-306.196	-218.239	-87.957	-159.433
4	Salg af artikler m.v.	36.541	-9.620	0	-9.620	0
5	Unionsvirksomhed	-121.608	-69.859	-204.574	134.715	-148.426
6	Drift af nationalcenter	-119.312	-247.307	-70.323	-176.984	-98.203
7	Fælles-omkostninger	-2.163.393	-1.723.988	-1.667.133	-56.855	-1.731.886
	Aktiviteter netto	**-2.680.492**	**-2.619.337**	**-2.376.879**	**-242.458**	**-2.720.158**
	RESULTAT FØR RENTER	**42.560**	**124.147**	**403.121**	**-278.974**	**108.036**
	Renter	-78.747	-31.421	-59.500	28.079	-53.000
	Resultatandel slæbeforening	27.508	30.592	0	30.592	0
	ORDINÆRT RESULTAT	**-8.680**	**123.318**	**343.621**	**-220.303**	**55.036**
	EKSTRAORDINÆRE POSTER OG HENSÆTTELSER					
8	Ekstraordinære poster	18.119	38.385	0	38.385	0
	Hensat til konkurrencer i 2012	0	-175.000	-175.000	0	0
	Hensat fra tidl. til konkurrence i 2012	0	0	0	0	350.000
	EKSTRAORDINÆRE POSTER OG HENSÆTTELSER I ALT	18.119	-136.615	-175.000	38.385	350.000
	ÅRETS RESULTAT	**9.439**	**-13.297**	**168.621**	**-181.918**	**405.036**
	RESULTATDISPONERING					
	Hensættelser, resultatudjævning SCAS	27.508	30.592	0	30.592	0
	Overførsel til egenkapital	-18.068	-43.889	168.621	-212.510	405.036
	Disponeret resultat	**9.439**	**-13.297**	**168.621**	**-181.918**	**405.036**

Balance pr. 31. december 2011

Note		2010	2011			2012
		FAKTISK	FAKTISK	BUDGET	AFV.	BUDGET
	AKTIVER:					
	OMSÆTNINGSAKTIVER:					
	Likvide konti	483.565	325.808	821.074	-495.266	470.843
	Debitorer, forudbetalinger mv	167.469	193.910	50.000	143.910	50.000
	Lagerbeholdninger	133.439	103.661	40.000	63.661	40.000
	Omsætningsaktiver ialt	**784.473**	**623.379**	**911.074**	**-287.695**	**560.843**
	ANLÆGSAKTIVER:					
9	Andel i slæbeforening	182.195	212.787	182.195	30.592	212.787
10	BL 2-1 godkendelse	26.286	18.712	18.712	0	11.138
11	Fly	1.537.363	1.415.933	1.328.670	87.262	1.234.898
12	Jordmateriel	58.384	49.986	49.986	0	41.588
13	Hjælpemateriel iøvrigt	5.545	4.735	4.735	0	3.925
14	Inventar	74.410	46.912	46.912	0	26.904
15	Faste ejendomme	2.326.808	2.239.325	2.183.651	55.674	2.109.085
	Anlægsaktiver ialt	**4.210.991**	**3.988.390**	**3.814.861**	**173.529**	**3.640.325**
	AKTIVER IALT	**4.995.464**	**4.611.769**	**4.725.935**	**-114.166**	**4.201.168**
	PASSIVER:					
	KORTFRISTET GÆLD:					
	Skyldige omkostninger mv	62.667	82.068	50.000	32.068	50.000
	Forudbetalinger og gaver	1.016.300	948.890	1.000.000	-51.110	1.000.000
	Skyldig A-skat mv	133.522	53.617	80.000	-26.383	80.000
	Momstilsvar	-10.457	25.647	5.000	20.647	5.000
16	Mellemregning	-9.221	-3.843	17.295	-21.138	0
	Kortfristet gæld ialt	**1.192.811**	**1.106.379**	**1.152.295**	**-45.916**	**1.135.000**
	LANGFRISTET GÆLD:					
17	Anden lang gæld	196.610	221.131	189.661	31.470	189.661
	Banklån	483.488	0	0	0	0
	Langfristet gæld ialt	680.099	221.131	189.661	31.470	189.661
	GÆLD IALT	**1.872.910**	**1.327.510**	**1.341.956**	**-14.446**	**1.324.661**
	HENSÆTTELSER I ALT					
	Hensat til konkurrence	175.000	350.000	350.000	0	-350.000
	Resultatudjævning SCAS	82.195	112.787	0	112.787	0
	HENSÆTTELSER I ALT	257.195	462.787	350.000	112.787	-350.000
	EGENKAPITAL:					
	Primo året	2.883.428	2.865.360	2.865.359	1	2.821.471
	Årets overskud	-18.068	-43.889	168.621	-212.510	405.036
	EGENKAPITAL IALT	**2.865.360**	**2.821.471**	**3.033.980**	**-212.509**	**3.226.507**
	PASSIVER IALT	**4.995.465**	**4.611.768**	**4.725.936**	**-114.168**	**4.201.168**

Noter til regnskabet 2011

Note		2010	2011					2012
		Netto	Indtægt	Udgift	Afskrivn.	Netto	Budget	Afvig.	Budget
1	**KONKURRENCE:**								
	Konkurrence og træning	-190.046		-181.145		-181.145	-240.000	58.855	-470.000
	DM	17.022	88.050	-58.179		29.871	35.000	-5.129	-5.000
	Sun Air Cup	792	65.455	-60.058		5.397	20.000	-14.603	10.000
	Talentudvikling	-75.592	1.300	-134.567		-133.267	-110.000	-23.267	-138.000
	Diplomsystem	596	3.485	-1.264		2.221	4.000	-1.779	2.000
	Afskrivning, udstyr	-2.246			-210	-210	-210	0	-210
	I øvrigt	-18.670		-9.018		-9.018	-15.000	5.982	-15.000
	Konkurrence ialt	**-268.143**	**158.290**	**-444.231**	**-210**	**-286.151**	**-306.210**	**20.059**	**-616.210**
2	**KURSUSAKTIVITET:**								
	Fl-kurser	32.244	84.500	-83.963		537	22.000	-21.463	1.000
	Hl-kurser	8.678	63.700	-69.134		-5.434	12.600	-18.034	3.000
	Kunstfl. Kursus	0	37.594	-40.446		-2.852	0	-2.852	0
	Intensivkursus	0	10.500	-12.769		-2.269	0	-2.269	0
	Teori	97.258	39.700	-55		39.645	65.000	-25.355	40.000
	Andre kurser,seminarer	6.624	0	-5.843		-5.843	-10.000	4.157	-10.000
	Kursusaktivitet ialt	**144.805**	**235.994**	**-212.210**	**0**	**23.784**	**89.600**	**-65.816**	**34.000**
3	**FLYVEVIRKSOMHED:**								
	Motorfalke XPN (og HXP 2010)	-56.896	22.500	-19.614	0	2.886	-94.047	96.933	-5.000
	Motorfalke HXP	0	0	-16.767	-52.241	-69.008	0	-69.008	-32.241
	Puchacz	-25.098	16.825	-9.472	-10.075	-2.722	-10.075	7.353	-10.075
	Discus	-6.988	11.865	-19.339	0	-7.474	0	-7.474	0
	LS8	25.194	34.071	-23.138	0	10.933	15.000	-4.067	20.000
	Ventus 2	-110	0	-110	0	-110	0	-110	0
	Duo Discus	-91.727	43.715	-70.455	-118.719	-145.459	-88.719	-56.740	-88.719
	Fly, fælles	-16.625		-19.722		-19.722	-10.000	-9.722	-10.000
	Jordmateriel	-17.131	31.030	-97.917	-8.398	-75.285	-30.398	-44.887	-33.398
	I øvrigt	0		-235		-235	0	-235	0
	Flyvevirksomhed ialt	**-189.382**	**160.006**	**-276.769**	**-189.433**	**-306.196**	**-218.239**	**-87.957**	**-159.433**
4	**SALG AF ARTIKLER m.v.**								
	Diverse artikler	9.392	16.174	-12.410		3.764	0	3.764	0
	Flybenzin	25.000	139.049	-154.909		-15.860	0	-15.860	0
	Mo-gas	0	2.861	0		2.861	0	2.861	0
	Udlejning m.v.	2.150	315	-700		-385	0	-385	0
	Salg m.v. i alt	**36.541**	**158.399**	**-168.019**	**0**	**-9.620**	**0**	**-9.620**	**0**
5	**UNIONSVIRKSOMHED:**								
	S-kontrollant	-12.112		-11.130		-11.130	-20.000	8.870	-20.000
	Flyveudvalg & flysik	-5.383		-10.154		-10.154	-30.000	19.846	-30.000
	Materieludvalg og -kontrollanter	-36.357	13.434			13.434	0	13.434	0
	Materielvirksomhed	-5.884	215.250	-180.665	-7.574	27.011	-37.574	64.585	12.574
	Unionshåndbog mv	330	0	0		0	3.000	-3.000	0
	I og M-forsikring	-4.899		-4.803		-4.803	-10.000	5.197	-5.000
	Formandsmøde, klubudvikl. mv.	-57.304		-84.217		-84.217	-110.000	25.783	-106.000
	Unionsvirksomhed ialt	**-121.608**	**228.684**	**-290.969**	**-7.574**	**-69.859**	**-204.574**	**134.715**	**-148.426**

Noter til regnskabet (fortsat)

Note		2010	2011						2012
		NETTO	INDTÆGT	UDGIFT	AFSKRIV-NING	NETTO	BUDGET	AFV.	BUDGET
6	**NATIONALCENTER**								
	Lejeindtægt grunde, vandafgift	251.831	257.017			257.017	265.000	-7.983	270.000
	Pilotafgifter	56.520	55.425			55.425	60.000	-4.575	65.000
	Hangarleje	100.560	91.550			91.550	100.000	-8.450	90.000
	Lejeindtægt hytter	60.615	52.435			52.435	75.000	-22.565	70.000
	Camping- og elafgift	78.920	81.718			81.718	75.000	6.718	85.000
	Poletsalg m.v.	19.157	19.001			19.001	20.000	-999	20.000
	Forpagt.,jagtleje	14.575	14.075			14.075	15.000	-925	15.000
	Kantinedrift	2.000	2.000			2.000	2.000	0	2.000
	Indtægter ialt	**584.178**	**573.221**			**573.221**	**612.000**	**-38.779**	**617.000**
	Vedligehold	-118.445		-171.358		-171.358	-140.000	-31.358	-130.000
	Ejendomsskat - Forsikring	-31.045		-85.334		-85.334	-88.000	2.666	-100.000
	El- og vandafgifter	-169.544		-229.905		-229.905	-150.000	-79.905	-185.000
	Gas og fyringsolie	-88.715		-44.493		-44.493	-60.000	15.507	-60.000
	Kloak	-14.774		-15.464		-15.464	0	-15.464	-15.000
	Renovation og rengøring	-84.738		-87.256		-87.256	-70.000	-17.256	-70.000
	I øvrigt	-20.083		-32.395		-32.395	-20.000	-12.395	-20.000
	Afskrivninger	-176.145			-154.323	-154.323	-154.323	0	-135.203
	Udgifter ialt	**-703.489**		**-666.205**	**-154.323**	**-820.528**	**-682.323**	**-138.205**	**-715.203**
	ARNBORG NETTO	**-119.312**				**-247.307**	**-70.323**	**-176.984**	**-98.203**
7	**FÆLLES OMKOSTNINGER**								
	Repræsentantskabsmøde	-16.376		-13.951		-13.951	-15.000	1.049	-15.000
	Møder	-250.249		-183.271		-183.271	-180.000	-3.271	-180.000
	Gager m.v. fastansatte	-1.470.002	170.000	-1.248.451		-1.078.451	-1.090.200	11.749	-1.211.240
	Diæter,løs medhjælp	-22.980	0	-68.297		-68.297	-25.000	-43.297	-10.000
	Kørsel og diverse bidrag	-437		-385		-385	-5.000	4.615	-5.000
	Telefon,fragt,porto	-99.139		-90.304		-90.304	-95.000	4.696	-80.000
	Kontorartikler mv	-20.020		-11.301		-11.301	-15.000	3.699	-10.000
	Kontingent,abonnement	-26.095		-66.582		-66.582	-25.000	-41.582	-25.000
	Revision	-4.247	25.000	-30.166		-5.166	-30.000	24.834	-5.000
	Vedligehold inventar, EDB	-149.361		-120.049		-120.049	-100.000	-20.049	-115.000
	PR-udgifter/repræsentation	-36.318		-41.587		-41.587	-30.000	-11.587	-20.000
	Havariundersøgelse, flysik	0		-412		-412	-5.000	4.588	-5.000
	Afskrivning kontorinventar	-18.681			-16.933	-16.933	-16.933	0	-15.646
	I øvrigt	-49.487		-27.299		-27.299	-35.000	7.701	-35.000
	Fælles-omkostninger ialt	**-2.163.393**	**195.000**	**-1.902.055**	**-16.933**	**-1.723.988**	**-1.667.133**	**-56.855**	**-1.731.886**
8	**EKSTRAORDINÆRE**								
	Tab på debitorer	-22.205				0	0	0	0
	Afskrivning af bogførte erstatninger			-34.643		-34.643	0	-34.643	
	Genvundne afskrivninger Falke motor		15.705			15.705	0	15.705	
	Opløsning Danish Gliding Team Fund		17.295			17.295	0	17.295	
	Momsgodtgørelse fra Skat	40.324	40.028			40.028	0	40.028	0
	Ekstraordinære poster	**18.119**	**73.028**	**-34.643**	**0**	**38.385**	**0**	**38.385**	**0**

Noter til balancen

Note		2011 Saldo primo	Årets til- og afgang	Grundlag til afskrivn.	Årets afskrivn.	Saldo ultimo	Budget ultimo
9	**Slæbeforening andel**	**182.195**	**30.592**	**212.787**	**0**	**212.787**	**182.195**
10	**BL 2.1 Godkendelse**	**26.286**	**0**	**26.286**	**7.574**	**18.712**	**18.712**
11	**FLY**						
	Motorfalke	27.657		27.657	0	27.657	0
	Rotax-falke	519.649	59.606	579.255	52.241	527.014	467.409
	Puchacz	40.300		40.300	10.075	30.225	30.225
	Discus	0		0	0	0	0
	LS 8	0		0	0	0	0
	Ventus 2	0		0		0	0
	Duo Discus	949.756		949.756	118.719	831.037	831.036
	Fly ialt	**1.537.362**	**59.606**	**1.596.968**	**181.035**	**1.415.933**	**1.328.670**
12	**JORDMATERIEL**						
	Spil	5.000		5.000		5.000	5.000
	Wirehenter,traktor mv	53.384		53.384	8.398	44.986	44.986
	Jordmateriel ialt	**58.384**	**0**	**58.384**	**8.398**	**49.986**	**49.986**
13	**HJÆLPEMATERIEL**						
	Radioer, samtaleanl. m.v.	4.900		4.900	600	4.300	4.300
	Konkurrencemateriel	645		645	210	435	435
	Hjælpemateriel ialt	**5.545**	**0**	**5.545**	**810**	**4.735**	**4.735**
14	**INVENTAR**						
	EDB anlæg	37.980		37.980	14.226	23.754	23.754
	løvrigt	36.430		36.430	13.272	23.158	23.158
	Inventar ialt	**74.410**	**0**	**74.410**	**27.498**	**46.912**	**46.912**
15	**FASTE EJENDOMME**						
	Grundareal	887.235		887.235	1.100	886.135	886.135
	Vejanlæg 2006 og nyt areal	107.155		107.155	6.978	100.177	100.177
	Hangar 1 med sidebygning	451.885	55.674	507.559	40.017	467.541	411.867
	Vognporte	36.742		36.742	4.936	31.806	31.806
	Hangar 3 (år 2003)	607.250		607.250	27.602	579.648	579.648
	Toiletbygning	40.620		40.620	8.224	32.396	32.396
	Hytter	88.190		88.190	23.481	64.709	64.709
	Staklade	100		100		100	100
	Vand-, el- og gasforsyning	18.585		18.585	4.836	13.749	13.750
	Kloaksystem	27.261		27.261	11.609	15.652	15.653
	Tankanlæg (hangar 1)	40.972		40.972	7.967	33.005	33.005
	Miljøgodkendelse	6.420		6.420	1.609	4.811	4.811
	Kurstab	14.394		14.394	4.798	9.596	9.596
	Faste ejendomme ialt	**2.326.809**	**55.674**	**2.382.483**	**143.157**	**2.239.325**	**2.183.651**
	Anlægsaktiver i alt	**4.210.991**	**145.871**	**4.356.862**	**368.473**	**3.988.390**	**3.796.149**

Noter til balancen (fortsat)

Note		2010	2011		
		Faktisk	Faktisk	Budget	Afvig.
16	**MELLEMREGNINGSKONTI**				
	Mellemregning GF-forsikr	-26.516	0	0	0
	Mellemregning SCAS	0	-3.843	0	-3.843
	Mellemregn. Danish Gliding Tema F.	17.295	0	17.295	-17.295
	Mellemregning i alt	**-9.221**	**-3.843**	**17.295**	**-21.138**
17	**ANDEN LANG GÆLD**				
	PW-pokal	24.661	24.661	24.661	0
	Deposita mv.	65.317	65.317	65.000	317
	Feriepengeforpligtigelse	106.632	131.153	100.000	31.153
	Anden lang gæld ialt	**196.610**	**221.131**	**189.661**	**31.470**

Pengestrømsopgørelse

	31/12 2011	31/12 2010
Årets resultat	-13.297	9.439
Afskrivninger	368.473	400.829
Hensættelser	175.000	0
Andel SCAS	-30.592	-27.508
Resultat før afskrivninger og hensættelser	499.584	382.761
Ændring i debitorer, forudbetalinger m.v.	-26.441	358.303
Ændring i varelagre	29.778	-96.386
Ændring i skyldige omk., diverse kreditorer m.v.	19.401	-35.724
Ændring i forudbetalinger og gaver	-67.410	-751.490
Ændring i skyldig A-skat, ATP, feriep. m. v.	-79.905	42.624
Ændring i momstilsvar	36.104	-16.128
Ændring mellemregninger	5.378	-65.278
Driftens likviditetsvirkning	416.489	-181.319
Investering		
Fly	-59.606	-50.375
Jordmateriel m.v., inventar	0	0
Faste ejendomme	-55.674	-56.450
Immaterielle aktiver	0	-8.910
Finansiering		
Ændring langfristet gæld	-458.967	335.848
Samlet likviditetsforskydning	-157.758	38.793
Likvide beholdninger, primo	483.565	444.772
Likvide beholdninger, ultimo	325.807	483.565