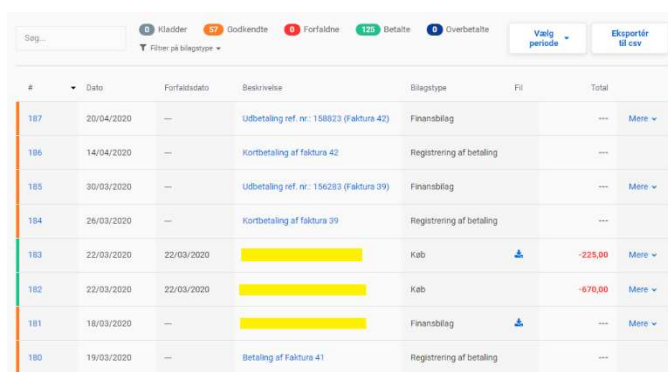


Håndbog for **regnskabsarbejde** pr. 28. maj 2023

I klubben er der lagt vægt på at skabe en økonomisk oversigt over hvordan det økonomiske regnskabsarbejde udarbejdes, håndteres eller udarbejdes.

Materialet er udarbejdet af klubbens primære bestyrelse, og hvis der er eventuelle tilføjelser eller rettelser for at gøre materialet endnu bedre, så skriv til klubben via info@globensport.dk.

Bilagsoversigter (Dinero Pro):



#	Dato	Forfaldsdate	Beskrivelse	Bilagstype	Fil	Total
187	20/04/2020	---	Udbetaling ref. nr.: 158823 (Faktura 42)	Finansbilag	---	More
186	14/04/2020	---	Kortbetaling af faktura 42	Registrering af betaling	---	More
185	30/03/2020	---	Udbetaling ref. nr.: 156293 (Faktura 39)	Finansbilag	---	More
184	26/03/2020	---	Kortbetaling af faktura 39	Registrering af betaling	---	More
183	22/03/2020	22/03/2020		Køb		-225,00 More
182	22/03/2020	22/03/2020		Køb		-670,00 More
181	18/03/2020	---		Finansbilag		More
180	19/03/2020	---	Betaling af Faktura 41	Registrering af betaling	---	More

I regnskabssystemet Dinero er der en bilagsoversigt, som er forbundet med hele regnskabssystemet og regnskaberne.

Men i klubben oplever man, at den ikke skaber et tydeligt overblik med oplysninger og føler store tidsforbrug ved, at klikke alle bilagene og kontoplanerne i gennem fordi alle tallene ikke altid er synligt på selve bilagsoversigten.

Bilagsoversigt - Marts 2020 - Globen Sport for døde og hørehæmmede

Bilagsnummer	Dato	Beskrivelse	Bilagstype	Total
183	22-03-2020		Køb	-225,00
182	22-03-2020		Køb	-670,00
181	18-03-2020		Finansbilag	6700,00
180	19-03-2020	Betaling af Faktura 41	Registrering af be	300,00
179	21-03-2020		Køb	-299,00
178	11-03-2020		Køb	-2.006,40
177	15-03-2020		Køb	-261,95
176	16-03-2020		Køb	-4.218,75
175	16-03-2020		Køb	-227,36
174	15-03-2020		Køb	-6.450,00
173	12-03-2020	Betaling af Faktura 40	Registrering af be	300,00
172	13-03-2020	Udbetaling ref. nr.: 153845 (Faktura 38)	Finansbilag	588,00 Bilag m. underlinje
172	13-03-2020	Udbetaling ref. nr.: 153845 (YourPay)	Finansbilag	-12,00 Bilag m. underlinje
171	10-03-2020	Udbetaling ref. nr.: 153408 (Faktura 36)	Finansbilag	588,00 Bilag m. underlinje
171	10-03-2020	Udbetaling ref. nr.: 153408 (YourPay)	Finansbilag	-12,00 Bilag m. underlinje

Derfor bruger klubben ekstra kræfter på, at lave sin egen bilagsoversigt med beløb på alle bogføringerne, så man kan bruge bilagsoversigten i EXCEL til skabe sig et overblik over alle udgifterne og bruge Dinero regnskabet til skabe sig overblik og kontrol af klubbens samlede økonomi.

Bilagsoversigten i EXCEL er også forbundet med klubbens projektregnskaber, som også udarbejdes i EXCEL.

Danske Bank:

Den primære bestyrelse er klubbens fuldmagtshavere, som får adgang til Danske Bank.

Når der oprettes nye fuldmagtshavere, så sker det med fuldmagtsdokumenter fra Danske Bank. Her skal der foreligge et referat fra seneste generalforsamling, hvor der tydeligt er beskrevet valget af den primære bestyrelse.



Regnskabsprogrammet Dinero:

I klubben er det kun den primære bestyrelse sammen med revisoren som har utilgængelig adgang til klubbens regnskabssystem. Det har de gennem en mobilapp eller en webmodul, hvor der ikke findes administrator eller gæstebrugere, så derfor deler bestyrelsen og revisorerne samme adgang og brugerrettigheder.

Fonde og legater:

Hvert år indsender klubben en del ansøgninger til forskellige projekter, hvor der bevilges penge til forskellige projekter, øremærkede formål eller målrettet bestemte medlemmer. Uanset om der bruges en konsulent, en fundraiser eller ansøgningerne sendes gennem klubben, så er det altid med henvisning til klubbens CVR nr. og til klubbens foreningskonto.

Samtidigt med udformning af årsregnskabet, så udarbejder klubben også forskellige redegørelser og projektregnskaber til de forskellige fonde og legater. I klubben føler man det ikke er nok, bare sende et årsregnskab og takke for støtten – men takke for støtten medfulgt af en redegørelse, hvor projektets succes eller fiasko er beskrevet inkl. en eventuelt fremtidig handlingsplan efter projektet.

Som udgangspunkt er det altid klubbens primære som administrerer midlerne fra fonde og legater, og sørger for de bruges korrekt og betingelserne overholdes. Derefter får idrætslederne mandat fra den primære bestyrelse, hvor mange midler der kan bruges til administration, arrangementer, frivilligt arbejde, sportsartikler eller hvad det nu kan være afhængigt af projektets formål.

Medlemsregistrering (*NemTilmeld*):

Alle klubbens medlemmer er registeret og opført i tilmeldingssystemet NemTilmeld, hvor der er beskyttelse af oplysningerne via en databehandleraftale.

Her er alle kontingentopkrævninger også bogført, som gør systemet løbende kan følge med i, hvem af klubbens medlemmer, der har betalt kontingent.

Projektregnskaber:

I regnskabssystemet Dinero er der en samlet bogføring og et samlet regnskab for hele klubben, hvor idrætsgrenes og projekternes økonomi er samlet under en enhed. Derfor skabe bedre overblik internt i bestyrelsen, men også overfor fonde og legater, derfor udarbejdet projektregnskaberne i EXCEL som er forbundet med bilagsoversigten som også udarbejdes i EXCEL.



Igangværende		
XXX	Indtægter	Udgifter
Overførelse, 2019	38.748,20	
x		1.336,80 (Note)
x		1.084,74 (Note)
x	6.700,00	
x		670,00
x		1.250,00
x		6.450,00
x		558,98 (Note)
Mellemsum	38.748,20	0,00
Overskud 2020		38.748,20

Projektregnskabet er delt op i 2 dele, hvor den første del er en samlet oversigt over hele det pågældendes projekts økonomi.

Her er der en præcist overblik over alle indtægterne og udgifterne, samtidigt også hvilke af dem som indeholder et ekstra NOTE regnskab.

I den anden del er der en NOTE regnskab for alle bogføringerne, som er blevet forbundet med den pågældende indtægt eller udgift. Den er forbundet med den anden EXCEL ark med klubbens bilagsoversigt.

Det er denne projektregnskab som klubbens primære bestyrelse bruger til at bevare overblikket, og det er også det samme projektregnskab som fonde og legater modtager samtidigt med årsregnskabet og redegørelsen.

Årsregnskab (Dinero Pro):

Via regnskabssystemet Dinero, kan bestyrelsen og de folkevalgte revisorer med en enkelt knap downloade en PDF-version af klubbens regnskab med alt opstillet efter årsregnskabslovens forskrifter.

Med venlig hilsen / Best regards

BESTYRELSEN

Globen Sport | CVR. 34 68 16 94

E-mail: info@globensport.dk | Web: www.globensport.dk

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.

Underskrivere

  Michael Frausing Skou Vestergaard Formand 944bf936-6630-4078-9f59-12716ec27ff8 28-05-2023 07:16	  Kasper Rossen Jørgensen Bestyrelsesmedlem 2ff6a216-bdd0-4d24-bff7-29b6083cb49e 28-05-2023 11:22
  Morten Parsberg Madsen Suppleant 0c151e93-3f08-4fee-b676-d3c47df00ad2 28-05-2023 20:13	  Jeppe Schjødt Nielsen Bestyrelsesmedlem 30c291b9-8234-419e-842a-06affb6082dd 29-05-2023 20:54

Dokumenter i transaktionen

GS håndbog - Økonomi (28-05-23).pdf	Nærværende dokument
GS forretningsorden (28-05-23).pdf	
GS fortegnelse af personoplys. (28-05-23).pdf	
GS håndbog - Administration (28-05-23).pdf	
GS privatlivspolitik (28-05-23).pdf	



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed

Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.