

# TROMSØ TENNISKLUBB



## Årsregnskap 2010

1. Resultatregnskap
2. Balanseregnskap
4. Noter



	Periodeutvalg	Periodeutvalg i	Budsjett denne
		fjor	periode

**Driftsresultat****Driftskostnader****Annen driftskostnad**

6640	Vedlikehold av utstyr	12 844,75	2 035,00	10 000,00
6800	Kontorrekvisita	3 702,25	535,80	5 000,00
6810	Vedlikehold programvare o.l.	10 603,50	17 559,75	10 000,00
6890	Annen kontorkostnad	7 372,83	6 547,40	7 000,00
6900	Telefon	5 204,33	8 992,38	10 000,00
6910	Telefongodtgjøring trener	0,00	2 100,00	0,00
6915	Annonsering Gule Sider	614,00	563,00	1 000,00
6920	Ineternet/ADSL	4 320,00	4 505,00	5 000,00
6940	Porto	71,00	-18,00	1 000,00
6941	Porto, pakker	0,00	817,00	0,00
7130	Reisekostnader, oppgavepliktige	3 303,82	0,00	0,00
7140	Reisekostnader, ikke oppgavepliktig	19 636,99	9 181,02	8 000,00
7310	Annonsekostnader	7 815,50	6 894,50	7 000,00
7320	Reklamekostnader	0,00	2 104,00	0,00
7410	Kontingent/avgift til NTF	39 620,00	30 560,00	32 000,00
7420	Divisjonstennis	2 000,00	29 122,00	23 000,00
7425	Treningssamlinger	933,00	1 519,00	2 000,00
7430	Klubbturneringer	30 735,90	16 608,00	14 000,00
7440	Blomster, gaver o.l.	2 549,00	371,00	1 000,00
7450	Kostnader kurs/instruksjon	11 492,00	0,00	0,00
7510	Forsikringspremier	54 684,00	50 810,00	52 000,00
7750	Eiendoms- og festeavgift	0,00	2 006,38	0,00
7760	Avgift betalingsterminal	3 627,60	0,00	0,00
7770	Bank og kortgebyrer	11 735,80	15 764,00	16 000,00
7790	Annen kostnad - saldering/likv.styrking	0,00	0,00	142 000,00

**Annen driftskostnad**

	<b>843 768,76</b>	<b>649 464,91</b>	<b>829 000,00</b>
--	-------------------	-------------------	-------------------

**Driftskostnader**

	<b>1 740 564,54</b>	<b>1 475 367,89</b>	<b>1 624 000,00</b>
--	---------------------	---------------------	---------------------

**Driftsresultat**

	<b>-497 768,33</b>	<b>-666 913,61</b>	<b>-503 000,00</b>
--	--------------------	--------------------	--------------------

**Finansinntekter og finanskostnader****Finansinntekter****Annen renteinntekt**

8050	Annen renteinntekt	-584,87	-254,74	-1 000,00
------	--------------------	---------	---------	-----------

**Annen renteinntekt**

	<b>-584,87</b>	<b>-254,74</b>	<b>-1 000,00</b>
--	----------------	----------------	------------------

**Finansinntekter**

	<b>-584,87</b>	<b>-254,74</b>	<b>-1 000,00</b>
--	----------------	----------------	------------------

**Finanskostnader****Nedskrivn. av andre fin. anleggsmidler**

8120	Nedskrivning av finansielle anleggsmidl.	287 000,00	287 000,00	287 000,00
------	--	------------	------------	------------

**Nedskrivn. av andre fin. anleggsmidler**

	<b>287 000,00</b>	<b>287 000,00</b>	<b>287 000,00</b>
--	-------------------	-------------------	-------------------

**Annen rentekostnad**

8140	Rentekostnader lånegjeld	184 741,46	200 259,41	217 000,00
------	--------------------------	------------	------------	------------

**Annen rentekostnad**

	0,00	363,00	0,00
--	------	--------	------

**Annen rentekostnad**

	<b>184 741,46</b>	<b>200 622,41</b>	<b>217 000,00</b>
--	-------------------	-------------------	-------------------

**Finanskostnader**

	<b>471 741,46</b>	<b>487 622,41</b>	<b>504 000,00</b>
--	-------------------	-------------------	-------------------

**Finansinntekter og finanskostnader**

	<b>471 156,59</b>	<b>487 367,67</b>	<b>503 000,00</b>
--	-------------------	-------------------	-------------------

**Resultat før ekstraordinære inntekter og kostnader**

	<b>-26 611,74</b>	<b>-179 545,94</b>	<b>0,00</b>
--	-------------------	--------------------	-------------

**Resultat før skattekostnad**

	<b>-26 611,74</b>	<b>-179 545,94</b>	<b>0,00</b>
--	-------------------	--------------------	-------------

**Årsoverskudd / Underskudd**

	<b>-26 611,74</b>	<b>-179 545,94</b>	<b>0,00</b>
--	-------------------	--------------------	-------------

**8800 Årsresultat**

	0,00	179 545,94	0,00
--	------	------------	------

**Fond for vurderingsforskjeller**

	<b>0,00</b>	<b>179 545,94</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	-------------------	-------------

**Oppskrivninger og overføringer (Aksjeselskap)**

	<b>0,00</b>	<b>179 545,94</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	-------------------	-------------

	Periodeutvalg	Periodeutvalg i fjor	Budsjett denne periode
<b>Disponeringer</b>	<b>0,00</b>	<b>179 545,94</b>	<b>0,00</b>

	Periodeutvalg	Hittil i år	Periodeutvalg i fjor	Hittil i fjor
<b>Eiendeler</b>				
<b>Anleggsmidler</b>				
<b>Varige driftsmidler</b>				
<b>Tomter, bygninger og annen fast eiendom</b>				
1100 Klubbhus	76 721,66	76 721,66	76 721,66	76 721,66
1101 Avskrivning klubbhus	-75 721,66	-75 721,66	-75 721,66	-75 721,66
1115 Tennishall	10 153 314,00	10 153 314,00	10 153 314,00	10 153 314,00
1116 Avskrivning tennishall	-5 561 314,00	-5 561 314,00	-5 274 314,00	-5 274 314,00
<b>Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom</b>	<b>4 593 000,00</b>	<b>4 593 000,00</b>	<b>4 880 000,00</b>	<b>4 880 000,00</b>
<b>Sum Varige driftsmidler</b>	<b>4 593 000,00</b>	<b>4 593 000,00</b>	<b>4 880 000,00</b>	<b>4 880 000,00</b>
<b>Sum Anleggsmidler</b>	<b>4 593 000,00</b>	<b>4 593 000,00</b>	<b>4 880 000,00</b>	<b>4 880 000,00</b>
<b>Omløpsmidler</b>				
<b>Varer</b>				
<b>Varer</b>				
1402 Utstysbeholdninger for salg	33 857,00	33 857,00	27 798,00	27 798,00
1460 Kioskvarer for videresalg	4 426,00	4 426,00	1 324,00	1 324,00
<b>Sum Varer</b>	<b>38 283,00</b>	<b>38 283,00</b>	<b>29 122,00</b>	<b>29 122,00</b>
<b>Sum Varer</b>	<b>38 283,00</b>	<b>38 283,00</b>	<b>29 122,00</b>	<b>29 122,00</b>
<b>Fordringer</b>				
<b>Kundefordringer</b>				
<b>Sum Kundefordringer</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Andre fordringer</b>				
<b>Sum Andre fordringer</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sum Fordringer</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>				
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>				
1910 Kasse	3 426,47	3 426,47	4 530,44	4 530,44
1940 DNB nr. 7560.05.26030 foliokonto	160 673,19	160 673,19	191 186,67	191 186,67
1950 DNB nr. 7560.05.26219 skattetrekk	25 000,51	25 000,51	13 586,41	13 586,41
<b>Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	<b>189 100,17</b>	<b>189 100,17</b>	<b>209 303,52</b>	<b>209 303,52</b>
<b>Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	<b>189 100,17</b>	<b>189 100,17</b>	<b>209 303,52</b>	<b>209 303,52</b>
<b>Sum Omløpsmidler</b>	<b>227 383,17</b>	<b>227 383,17</b>	<b>238 425,52</b>	<b>238 425,52</b>
<b>Sum Eiendeler</b>	<b>4 820 383,17</b>	<b>4 820 383,17</b>	<b>5 118 425,52</b>	<b>5 118 425,52</b>

**Gjeld og egenkapital****Egenkapital**

Udisponert resultat	-26 611,74	-26 611,74		
---------------------	------------	------------	--	--

**Innskutt egenkapital****Egne aksjer**

2010 Egenkapital	-58 784,76	-58 784,76	-58 784,76	-58 784,76
------------------	------------	------------	------------	------------

**Sum Egne aksjer**

	<b>-58 784,76</b>	<b>-58 784,76</b>	<b>-58 784,76</b>	<b>-58 784,76</b>
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**Sum Innskutt egenkapital**

	<b>-58 784,76</b>	<b>-58 784,76</b>	<b>-58 784,76</b>	<b>-58 784,76</b>
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**Opptj. egenkapital****Annen egenkapital**

2080 Udisponert overskudd			-41 088,54	-41 088,54
---------------------------	--	--	------------	------------

2090 Udekket tap			41 088,54	41 088,54
------------------	--	--	-----------	-----------

**Sum Annen egenkapital**

	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	-------------	-------------	-------------

**Sum Opptj. egenkapital**

	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	-------------	-------------	-------------

**Sum Egenkapital**

	<b>-85 396,50</b>	<b>-85 396,50</b>	<b>-58 784,76</b>	<b>-58 784,76</b>
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**Gjeld****Annen langsiktig gjeld**

	Periodeutvalg	Hittil i år	Periodeutvalg i fjor	Hittil i fjor
<b>Gjeld og egenkapital</b>				
<b>Gjeld</b>				
<b>Annen langsiktig gjeld</b>				
<b>Gjeld til kredittinstitusjoner</b>				
2240 Lån i DNB nr. 7560.82.08518	-4 592 000,00	-4 592 000,00	-4 879 000,00	-4 879 000,00
<b>Sum Gjeld til kredittinstitusjoner</b>	<b>-4 592 000,00</b>	<b>-4 592 000,00</b>	<b>-4 879 000,00</b>	<b>-4 879 000,00</b>
<b>Sum Annen langsiktig gjeld</b>	<b>-4 592 000,00</b>	<b>-4 592 000,00</b>	<b>-4 879 000,00</b>	<b>-4 879 000,00</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>				
<b>Leverandørgjeld</b>				
<b>Sum Leverandørgjeld</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Skyldig offentlige avgifter</b>				
2610 Skattetrekk	-25 480,00	-25 480,00	-33 826,00	-33 826,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	448,00	448,00	-9 166,00	-9 166,00
2770 Påløpt arbeidsgiveravgift	-7 413,00	-7 413,00	-8 470,00	-8 470,00
<b>Sum Skyldig offentlige avgifter</b>	<b>-32 445,00</b>	<b>-32 445,00</b>	<b>-51 462,00</b>	<b>-51 462,00</b>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>				
2900 Forskudd fra kunder	-5 000,00	-5 000,00	-27 620,00	-27 620,00
2940 Påløpne feriepenger	-38 339,05	-38 339,05	-33 992,01	-33 992,01
2990 Diverse ubetalte krav pr. 31.12	-17 721,87	-17 721,87	3 000,00	3 000,00
2995 Kassaoppgjør klatreklubben	-49 480,75	-49 480,75	-70 566,75	-70 566,75
<b>Sum Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>-110 541,67</b>	<b>-110 541,67</b>	<b>-129 178,76</b>	<b>-129 178,76</b>
<b>Sum Kortsiktig gjeld</b>	<b>-142 986,67</b>	<b>-142 986,67</b>	<b>-180 640,76</b>	<b>-180 640,76</b>
<b>Sum Gjeld</b>	<b>-4 734 986,67</b>	<b>-4 734 986,67</b>	<b>-5 059 640,76</b>	<b>-5 059 640,76</b>
<b>Sum Gjeld og egenkapital</b>	<b>-4 820 383,17</b>	<b>-4 820 383,17</b>	<b>-5 118 425,52</b>	<b>-5 118 425,52</b>

# NOTER TIL REGNSKAPET 2010

## **Driftsregnskapet.**

### **NOTE NR. 1 - 3110 MEDLEMSKONTINGENT.**

Innbetalt medlemskontingent er regnskapsført med kr 112.675,- mot kr 138.887,50 i foregående regnskapsår. På grunn av utilstrekkelige opplysninger på enkelte giroinnbetalingene kan det forekomme feilkonteringer. En del av slike feilkonteringer er oppdaget av revisorene og deretter blitt ompostert. Feilkonteringene kan ha forekommet mellom kontiene 3110, 3120 og 3611.

### **NOTE NR. 2 - 3120 TRENINGS- OG INSTRUKSJONSAVGIFT**

Se forklaring ovenfor.

### **NOTE NR. 3 – 3611 ABONNEMENT**

Se forklaring ovenfor.

Sum driftsinntekter viser om lag kr 96.000,- mer enn for foregående år. En del av inntektene gjelder imidlertid innbetaling av husleie og strøm i forbindelse med utleie av trenerleilighet, og må ses i sammenheng med utgiftspostene 6300 og 6340.

### **NOTE NR. 3 – 6300 HUSLEIE**

Det er en mindre økning på kr 3.400,- i husleieutgifter for trenerleiligheten i forhold til fjoråret. Utgiftene på denne posten må ses i sammenheng med inntektspost 3930.

### **NOTE NR. 5 – 6340 LYS OG VARME**

Posten viser en betydelig utgiftsøkning på rundt kr 85.000,- sammenlignet med året før. Noe av merutgiftene antas å skyldes økning i strømprisene. En del av strømutgiftene gjelder trenerleiligheten.

### **NOTE NR. 6 – 6365 – SNØRYDDING.**

Det er betalt og utgiftsført kr 12.500,- i snørydding i 2010 mot kr 25.000,- som tidligere. Det kan tyde på at det bare er kommet én regning i 2010.

### **NOTE NR. 7 – 6000 - REPARASJON OG VEDLIKEHOLD AV BYGNINGER**

På denne utgiftsposten er medgått i alt kr 118.841,- mot kr 14.365,- i fjor. Økningen skyldes betydelige innendørs vedlikeholdsarbeider.

### **NOTE NR. 8 – 8120 NEDSKRIVNING AV FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER**

Utgiftene på kr 287.000,- tilsvarer avdrag på opptatte lån til bygninger og anlegg.

## ***Balanseregnskapet***

### **NOTE NR. 9 – 1115 /1116 TENNISHALL.**

Alle aktivaposter under tennisanlegget er nå samlet på én konto for hallen og én konto for avskrivninger.

### **NOTE NR. 10 – 1402/1403/1460 BEHOLDNINGER.**

Lagerbeholdningene på disse postene er nå talt opp justert i samsvar med reell beholdning på kr 38.283,-. Beholdningsendringene er ført over utgiftspost 4090.

### **NOTE NR. 11 – 2240 LÅNEGJELD**

Rest lånegjeld i DNB Nord er pr. 31.12.2010 kr 4.592.000,- etter nedbetaling på kr 287.000,- i regnskapsåret.

### **NOTE NR. 12 – 2990 DIVERSE UBETALTE KRAV PR. 31.12.**

Saldoen på konto 2990 viser kr 17,721,87 og gjelder regningskrav som hører til regnskapet 2010 men er oppgjort like over årsskiftet.

### **NOTE NR. 13 – 2995 KASSAOPPGJØR KLATREKLUBBEN.**

Saldoen på kontoen gjelder inntekter i 2010 som hører klatreklubben til og blir gjort opp i januar 2011.