

**Årsregnskap 2017
for
Tromsø Tennisklubb**

Organisasjonsnr. 981214242

Utarbeidet av:

Fortuna Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Stakkevollveien 309
9019 TROMSØ
Organisasjonsnr. 997233131

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	99 603	152 794
Annen driftsinntekt	1	2 613 972	2 536 897
Sum driftsinntekter		2 713 575	2 689 691
Driftskostnader			
Varekostnad		37 209	51 474
Lønnskostnad	2	642 830	581 555
Avskrivning på varige driftsmidler		287 000	287 000
Annen driftskostnad		1 448 770	1 653 005
Sum driftskostnader		2 415 809	2 573 034
DRIFTSRESULTAT		297 766	116 657
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		10 222	235
Annen finansinntekt		3 350	4 626
Sum finansinntekter		13 572	4 861
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		73 829	85 646
Annen finanskostnad		32 953	24 153
Sum finanskostnader		106 782	109 799
NETTO FINANSPOSTER		(93 210)	(104 938)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		204 556	11 719
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		204 556	11 719
ÅRSRESULTAT		204 556	11 719
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		204 556	11 719
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		204 556	11 719

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 834 000	3 121 000
Sum varige driftsmidler		2 834 000	3 121 000
SUM ANLEGGSMIDLER		2 834 000	3 121 000
OMLØPSMIDLER			
Varer		4 981	4 742
Fordringer			
Kundefordringer		402 189	184 467
Andre kortsiktige fordringer	4	323 700	342 566
Sum fordringer		725 889	527 033
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	199 408	201 968
SUM OMLØPSMIDLER		930 279	733 743
SUM EIENDELER		3 764 279	3 854 743
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 062 032	857 476
Sum opptjent egenkapital		1 062 032	857 476
SUM EGENKAPITAL		1 062 032	857 476

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 583 000	2 870 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 583 000	2 870 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 583 000	2 870 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		32 799	41 484
Skyldig offentlige avgifter		29 215	32 360
Annen kortsiktig gjeld	8	57 232	53 423
SUM KORTSIKTIG GJELD		119 246	127 266
SUM GJELD		2 702 246	2 997 266
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 764 279	3 854 743

Tromsø, / 2018

Gerry R. Larsson -Fedde
Styreleder

Steinar Øvergård
Nestleder

Tor-Ivar Hanstad
Styremedlem

Joakim Nordli S.Schäffer
Styremedlem

Renate Skaue Jørgensen
Styremedlem

Siv Torbjørnsen
Daglig leder

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger i samsvar med nedbetaling på langsiktig lån.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene er vurdert kostpris eksklusiv merverdiavgift.

Noter 2017

Note 1 - Spesifikasjon av inntekter

Nr. Kontonavn	Regnskap i år	Regnskap i fjor
3001 Kiosksalg - pliktig 15 % mva	31 543	28 700
3002 Salg utstyr - pliktig 25%	21 808	34 014
3020 Utleie reklameplass - pliktig 25%	30 400	36 800
3130 Inntekter strenging racket o.l.	15 852	5 280
Sum salgsinntekt	99 603	104 794
3405 Kommunale tilskudd	25 000	55 000
3410 Tilskudd fra NIF	23 100	22 600
3412 Reiserefusjon fra NTF	32 358	59 369
3415 Kompensasjon MVA	115 345	107 558
3420 Grasrotinntekter	9 567	8 234
Sum tilskudd	205 370	252 761
3610 Utleie tennishall - tilfeldige	175 025	159 330
3611 Utleie tennishall - faste	415 515	432 515
3615 Utleie tennishall - treningsgrupper	77 150	88 500
3620 Utleie squashhall - tilfeldige	120 367	88 195
3625 Utleie Tromsø Klatreklubb	388 159	377 601
3910 Trenings- og instruksjonsinntekter	895 896	835 294
3920 Medlemskontingenter	230 250	254 050
3950 Inntekt divisjonstennis - internt	53 100	-1 700
3970 Inntekt Arktisk Lys-turneringer	42 140	59 800
3971 Inntekt klubbturneringer	8 900	27 050
3990 Øvrige inntekter	2 100	11 501
Sum øvrig inntekt	2 408 602	2 332 136
TOTALE INNTEKTER	2 713 575	2 689 691

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	565 667	511 156
Arbeidsgiveravgift	46 203	41 737
Pensjonskostnader	7 395	7 117
Andre lønnsrelaterte ytelser	23 565	21 544
Totalt	642 830	581 555

Lønn til daglig leder 336 975

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller revisjonshonorar.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for ansatte. (jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon). Det er derfor etablert en slik ordning.

Noter 2017

Note 3 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Klubbhus	76 722
Akkumulert avskrivning klubbhus	75 722
Netto aktivert verdi Klubbhus	1 000
Tennishall	10 305 042
Akkumulert avskrivning Tennishall	7 472 042
Netto aktivert verdi Tennishall	2 833 000
Sum aktivert verdi eiendommer	2 834 000

Note 4 - Andre kortsiktige fordringer

Andre kortsiktige fordringer gjelder periodisering av forskuddsbetalte kostnader og påløpte inntekter.

	I år	I fjor
Til gode Tromsø Kommune - eiendomsskatt	189 641	160 393
Tennisballer - beholdning	43 281	44 364
Merverdiavgift til gode	1 773	0
Forskuddsbetalt trenerhonorar	0	42 600
Forskuddsbetalt forsikring	66 400	62 160
Opptjent inntekt reklameskilt	0	0
Interim betalingssystemer	22 605	33 049
Sum	323 700	342 566

Note 5 - Bundne bankinnskudd

Skattetrekinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 27 186 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 22 644.
Skyldig skattetrekk pr 31.12. i år utgjør kr 20 712.

Noter 2017

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / innskutt kapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	0	857 476	857 476
Tilført fra årsresultat	0	204 556	204 556
Pr 31.12.	0	1 062 032	1 062 032

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeld	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	kr 2 583 000	kr 2 870 000
Lån DNB		

Pantsettelse

1.prioritet DNB ASA kr 4 750 000

Bokført verdi pantsatte eiendeler:

Tennishallen	kr 2 833 000	kr 3 120 000
--------------	--------------	--------------

Betinget tilskudd fra Kulturdepartementet

Pantsettelse

2.prioritet Kulturdepartementet kr 2 060 000

Bokført verdi pantsatte eiendeler:

Tennishallen	kr 2 833 000	kr 3 120 000
--------------	--------------	--------------

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

	I år	I fjor
Skyldig feriepenge inkl.arbeidsg.avg.	57 232	52 248
Gjeld til TKK	0	1 175
Totalt	57 232	53 423