

Årsregnskap

2017

Stabekk Tennisklubb

Org.nr.:971 259 949

Årsberetning 2017 for Stabekk Tennisklubb

VIRKSOMHETENS ART

Stabekk Tennisklubb er en forening med 1076 medlemmer som tilbyr en rekke tennisrelaterte aktiviteter som; tennisskole, voksenkurs, konkurransegrupper, lagtennis, cardiotennis, drop-in tennis, rankingtennis, tennisfritidsordning, baneleie, pro-timer mm. Klubben er lokalisert i Bærum.

RETTVISENDE OVERSIKT OVER UTVIKLING OG RESULTAT

Årets virksomhet fremgår av resultatregnskapet og viser et overskudd på kr. 234.909.

FORTSATT DRIFT

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

ARBEIDSMILJØ

Styret anser arbeidsmiljøet i tennisklubben som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Sykefraværet i året har vært minimalt.

LIKESTILLING

Tennisklubben har 6 fast ansatte, hvorav kun en er kvinne. Klubben har i tillegg flere deltidsansatte på timebasis.

Ved fremtidige ansettelser er styret opptatt av at klubbens personalpolitikk skal være kjønnsnøytral på alle områder. Styret består av 6 personer, hvorav 2 er kvinner.

YTRE MILJØ

Klubben driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet.

ANDRE FORHOLD

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme klubbens stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Stabekk, 21.03.2018
Styret i Stabekk Tennisklubb

Egil Berglund
styreleder

Rita Worren
nestleder

Hege Sjo
styremedlem

Jan Dahm-Simonsen
styremedlem

Knut Are Okstad
styremedlem

Kim Fredrik Falster
styremedlem

RESULTATREGNSKAP

STABEKK TENNISKLUBB

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Sponsorinntekter		228 925	228 225
Konsulenttjenester		240 000	0
Inntekter kurs - tennisskole		5 351 670	5 691 596
Medlemsskap		939 160	887 402
Offentlige tilskudd		719 345	682 116
Baneinntekter		1 054 259	1 129 817
Diverse andre inntekter		582 750	723 526
Sum driftsinntekter		9 116 110	9 342 683
Direkte kostnader tennisaktiviteter		622 049	601 122
Lønnskostnad	2	3 978 955	4 488 404
Innleide trenere		721 840	460 480
Leie tennisanlegg	6	2 312 500	2 251 760
Kostnader tennishall/lokaler		367 322	368 936
Reparasjon og vedlikehold anlegg og utstyr		77 153	132 683
Annen driftskostnad		837 803	876 057
Sum driftskostnader		8 917 621	9 179 442
Driftsresultat		198 488	163 241
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		4 733	2 287
Annen finansinntekt		32 283	35 960
Annen rentekostnad		595	742
Annen finanskostnad		0	1 022
Resultat av finansposter		36 421	36 484
Ordinært resultat før skattekostnad		234 909	199 724
Ordinært resultat		234 909	199 724
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		234 909	199 724
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	4	234 909	199 724
Sum overføringer		234 909	199 724

BALANSE

STABEKK TENNISKLUBB

EIENDELER	Note	2017	2016
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån Stiftelsen Tennishallen Stabekk	5	400 000	500 000
Sum finansielle anleggsmidler		400 000	500 000
Sum anleggsmidler		400 000	500 000
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		133 140	107 427
Andre kortsiktige fordringer		110 421	50 353
Sum fordringer		243 561	157 780
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 823 649	1 640 510
Sum omløpsmidler		2 067 211	1 798 290
Sum eiendeler		2 467 211	2 298 290

BALANSE

STABEKK TENNISKLUBB

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4	1 686 814	1 451 905
Sum opptjent egenkapital		1 686 814	1 451 905
Sum egenkapital		1 686 814	1 451 905
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		89 762	65 164
Skyldig offentlige avgifter		216 716	297 360
Annen kortsiktig gjeld		473 918	483 862
Sum kortsiktig gjeld		780 397	846 385
Sum gjeld		780 397	846 385
Sum egenkapital og gjeld		2 467 211	2 298 290

Stabekk, 21.03.2018
Styret i Stabekk Tennisklubb

Egil Berglund
styreleder

Rita Worren
nestleder

Hege Sjo
styremedlem

Jan Dahm-Simonsen
styremedlem

Knut Are Okstad
styremedlem

Kim Fredrik Falster
styremedlem

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Klubben mottar hvert år tilskudd til driften fra Norges Tennisforbund, Norges Idrettsforbund og Bærum Kommune ved Natur og Idrett. Tilskuddene inntektsføres under driftsinntekter, etter kontantprinsippet.

Sponsorinntekter og andre avtalefestede inntekter periodiseres i henhold til den perioden avtalen gjelder for.

HOVEDREGEL FOR VURDERING OG KLASIFISERING AV EIENDELER OG GJELD

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventet økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved anskaffelse av driftsmidlet. Innredning i leide lokaler balanseføres og avskrives over leiekontraktens løpetid.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

PENSJONER

Klubben har kollektiv (sikret) pensjonsordning for fast ansatte. Ordningen er en innskuddsplan, dvs. at selskapet ikke har ytterligere betalingsforpliktelser etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad når de forfaller. Forskuddsbetalte innskudd bokføres som eiendel i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere fremtidige innbetalinger.

SKATT

Klubben er en forening som driver en virksomhet som ikke har erverv som formål, og kommer således ikke inn under skattereglene.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	3 394 494	3 844 252
Arbeidsgiveravgift	490 409	550 403
Pensjonskostnader	60 556	60 673
Andre ytelser	33 496	33 076
Sum	3 978 955	4 488 404

Gjennomsnittlig antall årsverk: 7

I tillegg til de fast ansatte, arbeider det flere på timebasis.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret for styrearbeid i 2017, men styremedlemmene ble fritatt for å betale kontingent til klubben i 2017 med til sammen kr. 20.150.

Klubbkoordinator fikk stilling som daglig leder fra august 2017.

PENSJON

Klubben har plikt til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Klubben har en pensjonsordning som tilfredsstiller kravene etter denne lov.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 35.000,- inkl. mva.

Note 3 Bundne bankinnskudd

Per 31.12.17 utgjorde bundne midler kr. 323.552. Bundne midler relaterer seg til skyldig skattetrekk for ansatte.

Note 4 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2017	1 451 905	1 451 905
Årets resultat	234 909	234 909
Pr. 31.12.2017	1 686 814	1 686 814

Note 5 Fordringer med forfall senere enn ett år

Lån til Stiftelsen Tennishallen Stabekk 500 000

Det er inngått en avtale om et rentefritt lån mellom Stabekk Tennisklubb og Stiftelsen Tennishallen Stabekk på kr. 575 000. Av dette er kr. 500 000 ubetalt. 100.000 skal nedbetales i 2018 og er klassifisert som kortsiktig fordring.

Note 6 Transaksjoner med nærstående parter

Klubben leier tennishallen av Stiftelsen Tennishallen Stabekk. Leien for 2017 var 2.312.500 inkl. mva.