

Ballerup Tennisklub

Årsregnskab 2010

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt
på tennisklubbens ordinære
generalforsamling den
13 / 2 2011

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	2
Bestyrelsens påtegning	3
Revisionspåtegning	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter	8
Tillæg for kontingentindbetaling	11

Bestyrelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskabet for 2010 for Ballerup Tennisklub.

Vi anser den valgte regnskabspraksis som hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af tennisklubbens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ingen af tennisklubbens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i regnskabet anførte, og der påhviler ikke tennisklubben forpligtigelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsregnskabet godkendes hermed og indstilles til generalforsamlingens godkendelse.
Godkendelsen omfatter også: ”Tillæg til regnskabet for Ballerup Tennisklub”.

Ballerup, den 20/1 2011

Bestyrelse

Kurt Christiansen
Formand

Erik Hvalsøe
Kasserer

Lone Nellemose
Næstformand

Johnny Gruhl

Johan Albrechtsen

Bjarne Skov

Torben Michalski

Rasmus Trads

Revisionspåtegning

Til medlemmerne af Ballerup Tennisklub.

Vi har revideret årsregnskabet for Ballerup Tennisklub for regnskabsåret 2010.

Bestyrelsen har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vor revision at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Den udførte revision

Revisionen har omfattet stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i regnskabet anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af bestyrelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som bestyrelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af tennisklubbens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af tennisklubbens aktivitet for regnskabsåret 2010.

Ballerup den 17. januar 2011

Frode Gabrielsen
revisor

Lise Lundov
revisor

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger medregnes i årsregnskabet for den periode de vedrører.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og gebyrer samt realiserede og urealiserede kursregulering på værdipapirer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver som nyinvesteringer i baneanlægget og indretning af klublokaler er driftsført i anskaffelsesåret, hvorfor værdien i balancen er anført til kr. 0.

Finansielle aktiver

Likvide konti er optaget til indestående i kreditinstitut på balancedagen.

Obligationer måles til fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi på balancedagen med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	Regnskab 2010	Regnskab 2009	Budget 2010	Budget 2011
Kontingenter	1	372.052	354.928	371.000	373.000
Kommunale tilskud		32.163	27.573	25.000	22.000
Øvrige indtægter	2	10.611	8.650	10.000	20.000
Finansielle indtægter	3	12.823	10.004	7.000	9.000
Indtægter i alt		427.649	401.155	413.000	424.000
Økonomiudvalg	4	91.339	87.652	105.000	95.000
Klubhusudvalg	5	62.159	87.290	75.000	74.000
Baneudvalg	6	14.165	17.612	18.000	18.000
Cafeteriet	7	36.359	5.354	4.000	10.000
Spille- og træningsudv	8	26.272	39.516	30.000	30.000
Bladudvalg	9	14.885	4.738	11.000	16.000
Festudvalg	10	5.161	12.050	3.000	15.000
Motionsudvalg	11	15.533	16.066	18.000	18.000
Velkomstudvalg	12	90	380	5.000	4.000
Ungdomsudvalg	13	174.864	144.498	144.000	144.000
Nyanskaffelser	14	25.188	0		
Omkostninger		466.015	415.158	413.000	424.000
Årets resultat		-38.366	-14.003	-	-

Balance 31. december

Aktiver	Note	2010	2009
Kasse, bank og girobeholdning		418.702	442.778
Udestående fordringer		0	2.000
Frie aktiver		418.702	444.778
VJ fonden (obligationer til dagskurs)	15	93.951	95.021
Aktiver i alt		512.653	539.799
Passiver			
Egenkapital obligationer		93.951	95.021
Fri egenkapital	16	398.416	436.782
Egenkapital		492.367	531.803
Skyldige omkostninger		8.700	0
Skyldig a-skat, løn. Feriepenge, m.m.		11.586	7.996
Gældsforpligtigelser		20.286	7.996
Passiver i alt		512.653	539.799

Noter til årsregnskabet

1	Kontingenter	Regnskab 2010	Budget 2010	Budget 2011
	Udendørs	229.902	236.000	231.000
	Indendørs	142.150	135.000	142.000
		372.052	371.000	373.000
2	Øvrige indtægter			
	Kommunale tilskud	32.163	25.000	22.000
	Gæstekort	1.501	3.000	1.500
	Diverse indtægter	-		4.500
	Honorar SLTU	-		
	Adgangsbrikker/kort	900	500	14.000
	Andre indtægter	8.210	6.500	-
		42.774	35.000	42.000
3	Finansielle indtægter			
	Renter	13.344	8.000	9.000
	Gebyrer	521	-1.000	500
		12.823	7.000	8.500
4	Økonomiudvalg			
	Administration, kontor og porto	21.032	20.000	22.800
	Kontingenter	29.931	29.000	30.000
	Annonceudgifter	-	2.000	-
	Møder og fortæring	11.124	14.000	12.000
	Telefongodtgørelse m.m.	10.000	14.000	10.000
	Repræsentation, gaver m.m.	669	2.000	700
	Tennisbolde	18.583	23.000	19.000
	Diverse	-	1.000	-
		91.339	105.000	94.500
5	Klubhusudvalg			
	Nyanskaffelser	16.247	17.300	17.000
	Reparation og vedligeholdelse	14.566	20.000	16.500
	Nøglelokaler	2.720	2.700	3.000
	Forsikringer	3.476	4.500	4.000
	Telefon	2.041	3.000	2.500
	Alarm og abonnement	7.131	6.000	8.000
	Møder og fortæring	500	3.000	1.000
	Løn og feriepenge	13.039	18.000	21.000
	Diverse	2.440	500	1.000
		62.160	75.000	74.000

6	Baneudvalg			
	Nyanskaffelser	-	500	-
	Reparation og vedligehold.	313	3.000	2.500
	Bookingsystemet	13.611	13.000	15.000
	Møder og fortæring	241	1.500	500
	Diverse	-		
		14.165	18.000	18.000
7	Cafeteriet			
	Varekøb	97.036	85.000	91.500
	Varesalg	-104.730	-113.000	-125.000
	Løn og feriepenge	38.698	32.000	38.000
	Kørsel	4.856		5.000
	Møder og fortæring	-		-
	Diverse	500		500
				-
	Cafeteriet i alt	36.360	4.000	10.000
8	Spille- og træningsudvalg			
	Klubmesterskaber	-	500	-
	Turneringer	22.772	22.000	26.500
	Træning	3.500	4.500	3.500
	Møder og fortæring			-
	Kurser			
	Diverse	-	3.000	
		26.272	30.000	30.000
9	Bladudvalg			
	Trykning af Smash	11.521	9.000	12.000
	Annonceindtægter	-1.649	-7.000	-4.000
	Forsendelsesomkostninger	5.014	7.000	8.000
	Møder og fortæring	-	2.000	-
	Underskud bladudvalget	14.886	11.000	16.000
10	Festudvalg			
	Standerhejsning	3.578	3.000	3.500
	Sommerfest	-	-	10.000
	Andre arrangementer	-		
	Møder og fortæring	1.583		1.500
		5.161	3.000	15.000

11	Motionsudvalg			
	Turneringer	14.097	18.000	16.500
	Præmier	-		-
	Møder og fortæring	1.436		1.500
		15.533	18.000	18.000
12	Velkomstudvalg			
	Træning	-	4.500	3.900
	Møder og fortæring	90	500	100
		90	5.000	4.000
13	Ungdomsudvalg			
	Træning	160.337	126.000	129.250
	Turneringer	13.887	9.700	14.100
	Sommeraktiviteter	290	6.000	300
	Præmier	-	500	-
	Møder og fortæring	350	-	350
	Andre udgifter	-	1.800	-
		174.864	144.000	144.000
14	Nyanskaffelser	25.188		
15	VJ fonden (obligationer til dagskurs)			
	NORDEA INVEST DIRECT UO 927 stk kurs 101,35	93.951		
16	Fri Egenkapital			
	Saldo pr. 31.12.	436.782		
	Årets resultat	-38.366	-	-
		398.416		
17	Regnskabet for cafeteriaet er ved årsregnskabs udløb udarbejdet på grundlag af bankudtag og modtagne bilag.			

Tillæg til regnskabet for Ballerup Tennisklub

Ballerup Kommune kræver særskilt dokumentation for kontingentindbetaling for medlemmer under 25 år og for medlemmer som er fyldt 60 år.

I 2010 har medlemmer under 25 år indbetalt kr	30.025,00	i kontingent
og medlemmer, som er fyldt 60år har indbetalt kr	97.802,00	i kontingent
Kontingent i alt	<u>127.827,00</u>	<u>kr</u>