

Ballerup Tennisklub

Årsregnskab 2011

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt
på tennisklubbens ordinære
generalforsamling den
26 / 2 2012

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

Bestyrelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskabet for 2011 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.
Ballerup, den 24/1 2012

Bestyrelse

Kurt Christiansen
Formand

Erik Hvalsøe
Kasserer

Lone Nellemose
Næstformand

Johnny Gruhl

Johan Albrechtsen

Bjarne Skov

Torben Michalski

Rasmus Trads

Thomas Refsgård

Revisionspåtegning

Til medlemmerne af Ballerup Tennisklub.

Vi har revideret årsregnskabet for Ballerup Tennisklub for regnskabsåret 2011.

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 2011 samt af resultatet af tennisklubbens aktivitet for regnskabsåret 2011.

Ballerup den 19 . 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 2011	Regnskab 2010	Budget 2011	Budget 2012
Kontingenter	1	354.932	372.052	373.000	355.000
Kommunale tilskud		36.025	32.163	22.000	25.000
Øvrige indtægter	2	18.866	10.611	20.000	11.000
Finansielle indtægter	3	11.339	12.823	9.000	9.000
Indtægter i alt		421.161	427.649	424.000	400.000
Økonomiudvalg	4	79.497	91.339	95.000	85.000
Klubhusudvalg	5	68.143	62.159	74.000	60.000
Baneudvalg	6	23.926	14.165	18.000	25.000
Cafeteriet	7	14.280	36.359	10.000	10.000
Spille- og træningsudv	8	53.890	26.272	30.000	50.000
Bladudvalg	9	5.826	14.885	16.000	1.500
Festudvalg	10	4.314	5.161	15.000	5.000
Motionsudvalg	11	21.024	15.533	18.000	20.000
Velkomstudvalg	12	563	90	4.000	4.000
Ungdomsudvalg	13	198.152	174.864	144.000	140.000
Nyanskaffelser	14	20.191	25.188		
Omkostninger		489.805	466.015	424.000	400.500
Årets resultat		-68.645	-38.366	-	-500

Balance 31. december

Aktiver	Note	2011	2010
Kasse, bank og girobeholdning		351.569	418.702
Udestående fordringer		0	0
Frie aktiver		351.569	418.702
VJ fonden (obligationer til dagskurs)	15	95.780	93.951
Aktiver i alt		447.349	512.653
Passiver			
Egenkapital obligationer		95.780	93.951
Fri egenkapital	16	329.772	398.416
Egenkapital		425.552	492.367
Skyldige omkostninger		3.000	8.700
Skyldig a-skat, løn. Feriepenge, m.m.		18.797	11.586
Gældsforpligtigelser		21.797	20.286
Passiver i alt		447.349	512.653

Noter til årsregnskabet

1	Kontingenter	Regnskab 2011	Budget 2011	Budget 2012
	Udendørs	219.079	231.000	220.000
	Indendørs	135.853	142.000	135.000
		354.932	373.000	355.000
2	Øvrige indtægter			
	Kommunale tilskud	36.025	22.000	25.000
	Gæstekort	1.150	1.500	1.200
	Diverse indtægter	-	4.500	1.000
	Honorar SLTU	-	-	-
	Adgangsbrikker/kort	5.900	14.000	2.000
	Andre indtægter	11.816	-	7.800
		54.891	42.000	37.000
3	Finansielle indtægter			
	Renter	12.301	9.000	9.000
	Gebyrer	-962	-500	-1.000
		11.339	8.500	8.000
				400.000
4	Økonomiudvalg			
	Administration, kontor og porto	20.616	22.800	24.000
	Kontingenter	29.916	30.000	30.000
	Annonceudgifter	-	-	-
	Møder og fortæring	9.750	12.000	10.000
	Telefongodtgørelse m.m.	10.500	10.000	10.500
	Repræsentation, gaver m.m.	1.890	700	2.000
	Tennisbolde	6.775	19.000	8.500
	Diverse	50	-	-
		79.497	94.500	85.000
5	Klubhusudvalg			
	Nyanskaffelser	24.629	17.000	15.000
	Reparation og vedligeholdelse	10.476	16.500	12.100
	Nøglelokaler	2.720	3.000	3.000
	Forsikringer	2.404	4.000	2.500
	Telefon	1.608	2.500	1.700
	Alarm og abonnement	6.668	8.000	6.700
	Møder og fortæring	776	1.000	1.000
	Løn og feriepenge	17.762	21.000	17.000
	Diverse	1.100	1.000	1.000
		68.143	74.000	60.000

6	Baneudvalg			
	Nyanskaffelser	-	-	
	Reparation og vedligehold.	-	2.500	
	Bookingsystemet	21.075	15.000	22.000
	Møder og fortæring	2.851	500	3.000
	Diverse	-		
		23.926	18.000	25.000
7	Cafeteriet			
	Varekøb	109.223	91.500	109.000
	Varesalg	-148.340	-125.000	-150.000
	Løn og feriepenge	46.100	38.000	46.000
	Kørsel	5.746	5.000	5.000
	Møder og fortæring	-	-	
	Diverse	1.550	500	
		14.280	10.000	10.000
8	Spille- og træningsudvalg			
	Klubmesterskaber	5.895	-	5.000
	Turneringer	18.491	26.500	18.500
	Træning	15.391	3.500	15.000
	Møder og fortæring		-	
	Kurser			
	Diverse	14.114		11.500
		53.890	30.000	50.000
9	Bladudvalg			
	Trykning af Smash	5.724	12.000	6.000
	Annonceindtægter	-1.650	-4.000	-4.500
	Forsendelsesomkostninger	1.500	8.000	
	Møder og fortæring	152	-	
	Diverse	100		
		5.826	16.000	1.500
10	Festudvalg			
	Standerhejsning	5.000	3.500	5.000
	Sommerfest	-686	10.000	
	Andre arrangementer	-		
	Møder og fortæring	-	1.500	
		4.314	15.000	5.000

Motionsudvalg

Turneringer	18.184	16.500	19.000
Præmier	-	-	-
Møder og fortæring	1.040	1.500	1.000
Turneringsgebyr	1.800		
	21.024	18.000	20.000

12 **Velkomstudvalg**

Træning	563	3.900	3.900
Møder og fortæring	-	100	100
	563	4.000	4.000

13 **Ungdomsudvalg**

Træning	181.017	129.250	124.700
Turneringer	10.347	14.100	10.500
Sommeraktiviteter	5.838	300	4.000
Præmier	637	-	500
Møder og fortæring	-	350	-
Andre udgifter	313	-	300
	198.152	144.000	140.000

14 **Nyanskaffelser** **20.191**15 **VJ fonden (obligationer til dagskurs)**

NORDEA INVEST DIRECT UO 927 stk kurs 103,32	95.780
--	--------

Fri Egenkapital

16 Saldo pr.31.12	398.416
Årets resultat	-68.645
	329.772

17 Regnskabet for cafeteriaet er ved årsregnskabet udløb udarbejdet på grundlag af bankudtag og modtagne bilag.