

Ballerup Tennisklub

Årsregnskab 2005

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt
på tennisklubbens ordinære
generalforsamling den
/ 2006

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 2005 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 eventualforpligtigelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsregnskabet godkendes hermed og indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 25. januar 2006

Bestyrelse

Kurt Christiansen
Formand

Walther Olsen
Næstformand

Erik Hvalsøe
Kasserer

Johnny Gruhl

Johnny Johansen

Bjarne Skov

Lone Nellemose

Revisionspåtegning

Til medlemmerne af Ballerup Tennisklub.

Vi har revideret årsregnskabet for Ballerup Tennisklub for regnskabsåret 2005.

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 2005 samt af resultatet af tennisklubbens aktivitet for regnskabsåret 2005.

Ballerup den 30. januar 2006

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 2005	Regnskab 2004	Budget 2005	Budget 2.006
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Kontingenter	1	370.303	386.148	405.000	375.000
Kommunale tilskud		32.918	31.498	32.000	32.000
Øvrige indtægter	2	9.050	10.030	10.500	9.500
Finansielle indtægter	3	8.821	11.457	12.000	8.500
Indtægter i alt		421.092	439.133	459.500	425.000
Økonomiudvalg	4	67.473	67.229	71.500	70.000
Klubhusudvalg	5	88.884	104.785	68.600	70.000
Baneudvalg	6	30.951		28.000	30.000
Cafeteriet	7	-9.624	2.599	20.000	-2.000
Spille- og træningsudv	8	54.982	62.602	49.000	55.000
Bladudvalg	9	4.285	5.712	7.000	7.000
Festudvalg	10	5.608	9.318	25.500	20.000
Motionsudvalg	11	15.208	22.824	27.500	20.000
Velkomstudvalg	12	4.968	4.688	5.400	5.000
Ungdomsudvalg	13	144.222	138.908	157.000	150.000
Nyanskaffelser	14	129.251	18.750		
Omkostninger		536.208	437.414	459.500	425.000
Årets resultat		-115.116	1.719		

Balance 31. december

Aktiver	Note	2005	2004
Kasse, bank og girobeholdning		446.728	592.191
Udestående fordringer			750
Frie aktiver		446.728	592.941
VJ fonden (obligationer til dagskurs) (båndlagt kapital)	15	94.183	95.017
Aktiver i alt		540.911	687.958
Passiver			
Egenkapital båndlagt		94.183	95.017
Fri egenkapital	16	414.775	529.891
Egenkapital		508.958	624.908
Skyldige omkostninger		19.038	31.560
Skyldig a-skat, løn. Feriepenge, m.m.		12.915	31.490
Gældsforpligtigelser		31.953	63.050
Passiver i alt		540.911	687.958

Noter til årsregnskabet

1	Kontingenter	Regnskab 2005	Budget 2005
	Udendørs	234.053	248.000
	Indendørs	136.250	157.000
		370.303	405.000
2	Øvrige indtægter		
	Gæstekort	1.400	2.000
	Annonceindtægter	3.250	4.500
	Honorar SLTU	4.000	4.000
	Adgangsbrikker	400	
	Andre indtægter		
		9.050	10.500
3	Finansielle indtægter		
	Renter	10.331	12.000
	Gebyrer og kurstab	1.510	
		8.821	12.000
4	Økonomiudvalg		
	Administration, kontor og porto	8.781	14.000
	Kontingenter	27.983	32.700
	Møder og fortæring	19.231	15.800
	Telefongodtgørelse m.m.	8.900	6.000
	Repræsentation, gaver m.m.	2.578	3.000
		67.473	71.500
5	Klubhusudvalg		
	Reparation og vedligeholdelse	22.701	10.000
	Nyanskaffelser	35.079	30.000
	Nøglelokaler	2.560	4.800
	Telefon	3.455	3.000
	Alarm og forsikring	12.497	10.000
	Løn og feriepenge	11.925	9.800
	Møder og fortæring	667	
	Diverse		1.000
		88.884	68.600

6	Baneudvalg		
	Nyanskaffelser		3.000
	Reparation og vedligehold.	10.796	5.000
	Bookingsystemet	17.570	14.000
	Møder og fortæring	2.585	5.000
	Diverse		1.000
		<u>30.951</u>	<u>28.000</u>
7	Cafeteriet		
	Varesalg	-161.764	-60.000
	Vareforbrug	119.727	35.000
	Løn og honorarer	30.375	27.000
	Kørsel	2.038	12.000
	Møder og fortæring		4.000
	Diverse		2.000
	Cafeteriet i alt	<u>-9.624</u>	<u>20.000</u>
8	Spille- og træningsudvalg		
	Klubmesterskaber	14.634	5.000
	Turneringer	25.563	23.500
	Træning	2.400	13.000
	Tennisbolde	6.470	5.000
	Møder og fortæring	2.005	1.500
	Kurser		
	Diverse	3.910	1.000
		<u>54.982</u>	<u>49.000</u>
9	Bladudvalg		
	Annonceindtægter	-7.392	-8.000
	Trykning af Smash	6.300	8.000
	Forsendelsesomkostninger	5.377	6.000
	Diverse		1.000
	Underskud bladudvalget	<u>4.285</u>	<u>7.000</u>
10	Festudvalg		
	Standerhejsning	238	5.500
	Sommerfest	2.585	10.000
	Andre arrangementer	2.785	10.000
		<u>5.608</u>	<u>25.500</u>

11	Motionsudvalg		
	Turneringer	10.931	23.500
	Præmier	1.227	3.000
	Møder og fortæring	3.050	1.000
		<u>15.208</u>	<u>27.500</u>
12	Velkomstudvalg		
	Træning	4.968	5.400
		<u>4.968</u>	<u>5.400</u>
13	Ungdomsudvalg		
	Træning	130.631	133.500
	Turneringer	9.293	13.500
	Sommeraktiviteter	3.127	5.000
	Præmier	408	1.000
	Møder og fortæring	290	1.500
	Andre udgifter	473	2.500
		<u>144.222</u>	<u>157.000</u>
14	Nyanskaffelser	<u>129.251</u>	
15	VJ fonden (obligationer til dagskurs)		
	NORDEA INVEST DIRECT UO (927 stk. kurs 101,6)	<u>94.183</u>	
16	Fri Egenkapital		
	Saldo 1. januar	529.891	
	Årets resultat	-115.116	
		<u>414.775</u>	
17	Regnskabet for cafeteriet er ved årsregskabets udløb, undarbejdet på grundlag af bankudtag og modtagne bilag.		