

# **Ballerup Tennisklub**

## **Årsregnskab 2006**

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt  
på tennisklubbens ordinære  
generalforsamling den  
/ 2007

**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 2006 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 8. februar 2007

### Bestyrelse



Kurt Christiansen

Formand



Erik Hvalsøe  
Kasserer



Lone Nellemose



Johnny Gruhl



Johnny Johansen



Bjarne Skov

## Revisionspåtegning

### Til medlemmerne af Ballerup Tennisklub.

Vi har revideret årsregnskabet for Ballerup Tennisklub for regnskabsåret 2006.

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 2006 samt af resultatet af tennisklubbens aktivitet for regnskabsåret 2006.

Ballerup den 31. januar 2007

  
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 2006	Regnskab 2005	Budget 2006	Budget 2007
Kontingenter	1	368.303	370.303	375.000	380.000
Kommunale tilskud		27.316	32.918	32.000	27.000
Øvrige indtægter	2	9.760	9.050	9.500	6.000
Finansielle indtægter	3	11.183	8.821	8.500	12.000
<b>Indtægter i alt</b>		<b>416.562</b>	<b>421.092</b>	<b>425.000</b>	<b>425.000</b>
Økonomiudvalg	4	64.063	67.473	70.000	95.000
Klubhusudvalg	5	76.478	88.884	70.000	90.000
Baneudvalg	6	32.311	30.951	30.000	28.000
Cafeteriet	7	-25.849	-9.624	-2.000	-20.000
Spille- og træningsudv	8	52.055	54.982	55.000	47.000
Bladudvalg	9	7.063	4.285	7.000	7.000
Festudvalg	10	11.769	5.608	20.000	15.000
Motionsudvalg	11	15.740	15.208	20.000	18.000
Velkomstudvalg	12	5.120	4.968	5.000	5.000
Ungdomsudvalg	13	157.891	144.222	150.000	140.000
Nyanskaffelser	14	0	129.251		
<b>Omkostninger</b>		<b>396.641</b>	<b>536.208</b>	<b>425.000</b>	<b>425.000</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>19.921</b>	<b>-115.116</b>		

## Balance 31. december

<b>Aktiver</b>	<b>Note</b>	<b>2006</b>	<b>2005</b>
Kasse, bank og girobeholdning Udestående fordringer		460.283	446.728
<b>Frie aktiver</b>		<b>460.283</b>	<b>446.728</b>
VJ fonden (obligationer til dagskurs) (båndlagt kapital)	15	90.846	94.183
<b>Aktiver i alt</b>		<b>551.129</b>	<b>540.911</b>

## Passiver

Egenkapital båndlagt Fri egenkapital	16	90.846 434.696	94.183 414.775
<b>Egenkapital</b>		<b>525.542</b>	<b>508.958</b>
Skyldige omkostninger Skyldig a-skat, løn. Feriepenge, m.m.		2.800 22.787	19.038 12.915
<b>Gældsforpligtigelser</b>		<b>25.587</b>	<b>31.953</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>551.129</b>	<b>540.911</b>

## Noter til årsregnskabet

1	<b>Kontingenter</b>	<b>Regnskab 2006</b>	<b>Budget 2006</b>
	Udendørs	231.203	240.000
	Indendørs	137.100	135.000
		<u>368.303</u>	<u>375.000</u>
2	<b>Øvrige indtægter</b>		
	Gæstekort	1.560	1.000
	Annonceindtægter	-	4.500
	Honorar SLTU	-	4.000
	Adgangsbrikker	1.100	
	Andre indtægter	7.100	
		<u>9.760</u>	<u>9.500</u>
3	<b>Finansielle indtægter</b>		
	Renter	12.079	10.000
	Gebyrer	896	
		<u>11.183</u>	<u>10.000</u>
4	<b>Økonomiudvalg</b>		
	Administration, kontor og porto	13.410	9.000
	Kontingenter	26.871	28.000
	Møder og fortæring	13.067	15.000
	Telefongodtgørelse m.m.	8.000	9.000
	Repræsentation, gaver m.m.	960	7.500
	Annonceudgifter	1.755	
		<u>64.063</u>	<u>68.500</u>
5	<b>Klubhusudvalg</b>		
	Reparation og vedligeholdelse	38.605	25.000
	Nyanskaffelser	2.945	10.000
	Nøglelokaler	2.640	2.600
	Telefon	4.134	3.600
	Alarm og forsikring	8.879	12.800
	Løn og feriepenge	14.325	12.400
	Møder og fortæring	4.950	
	Diverse		2.600
		<u>76.478</u>	<u>69.000</u>

<b>6</b>	<b>Baneudvalg</b>		
	Nyanskaffelser	13.033	-
	Reparation og vedligehold.	504	10.000
	Bookingsystemet	16.320	18.000
	Møder og fortæring	2.454	2.000
	Diverse		-
		<u>32.311</u>	<u>30.000</u>
<b>7</b>	<b>Cafeteriet</b>		
	Varesalg	-132.515	-154.399
	Vareforbrug	77.712	120.000
	Løn og feriepenge	27.338	30.400
	Kørsel	1.116	2.000
	Møder og fortæring		-
	Diverse	500	-
	<b>Cafeteriet i alt</b>	<u>-25.849</u>	<u>-1.999</u>
<b>8</b>	<b>Spille- og træningsudvalg</b>		
	Klubmesterskaber	10.912	11.000
	Turneringer	24.924	31.000
	Træning	5.906	3.000
	Tennisbolde	10.168	7.000
	Møder og fortæring	145	3.000
	Kurser		
	Diverse	-	-
		<u>52.055</u>	<u>55.000</u>
<b>9</b>	<b>Bladudvalg</b>		
	Annonceindtægter	-5.766	-5.999
	Trykning af Smash	7.890	7.000
	Forsendelsesomkostninger	4.560	6.000
	Diverse	379	-
	<b>Underskud bladudvalget</b>	<u>7.063</u>	<u>7.001</u>
<b>10</b>	<b>Festudvalg</b>		
	Standerhejsning	1.600	2.000
	Sommerfest	10.169	15.000
	Andre arrangementer	-	3.000
		<u>11.769</u>	<u>20.000</u>

<b>11</b>	<b>Motionsudvalg</b>		
	Turneringer	14.540	14.000
	Præmier	1.200	1.500
	Møder og fortæring	-	4.000
		<u>15.740</u>	<u>19.500</u>
<b>12</b>	<b>Velkomstudvalg</b>		
	Træning	5.120	5.000
		<u>5.120</u>	<u>5.000</u>
<b>13</b>	<b>Ungdomsudvalg</b>		
	Træning	136.148	134.300
	Turneringer	10.835	10.500
	Sommeraktiviteter	3.989	3.500
	Præmier	-	500
	Møder og fortæring	2.470	300
	Andre udgifter	4.449	500
		<u>157.891</u>	<u>149.600</u>
<b>14</b>	<b>Nyanskaffelser</b>	<u>-</u>	
<b>15</b>	<b>VJ fonden (obligationer til dagskurs)</b>		
	NORDEA INVEST DIRECT UO (927 stk kurs 98,0)	<u>90.846</u>	
<b>16</b>	<b>Fri Egenkapital</b>		
	Saldo pr. 31.12.	414.775	
	Årets resultat	19.921	
		<u>434.696</u>	
<b>17</b>	Regnskabet for cafeteriet er ved årsregskabets udløb, underbejdet på grundlag af bankudtag og modtagne bilag.		