

Ballerup Tennisklub

Årsregnskab 2007

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt
på tennisklubbens ordinære
generalforsamling den
17 / 2 2008

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 2007 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 7. februar 2008

Bestyrelse

Kurt Christiansen
Formand

Erik Hvalsøe
Kasserer

Lone Nellemose
Næstformand

Johnny Gruhl

Johnny Johansen

Bjarne Skov

Torben Mikalski

Thomas Dam

Revisionspåtegning

Til medlemmerne af Ballerup Tennisklub.

Vi har revideret årsregnskabet for Ballerup Tennisklub for regnskabsåret 2007.

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 2007 samt af resultatet af tennisklubbens aktivitet for regnskabsåret 2007.

Ballerup den 31. januar 2008

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 2007 | Regnskab 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|------------------------|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Kontingenter | 1 | 369.658 | 368.303 | 380.000 | 400.000 |
| Kommunale tilskud | | 36.559 | 27.316 | 27.000 | 27.000 |
| Øvrige indtægter | 2 | 11.170 | 9.760 | 6.000 | 6.000 |
| Finansielle indtægter | 3 | 11.975 | 11.183 | 12.000 | 12.000 |
| Indtægter i alt | | 429.362 | 416.562 | 425.000 | 445.000 |
| Økonomiudvalg | 4 | 109.736 | 64.063 | 95.000 | 103.000 |
| Klubhusudvalg | 5 | 39.296 | 76.478 | 90.000 | 84.000 |
| Baneudvalg | 6 | 28.439 | 32.311 | 28.000 | 28.000 |
| Cafeteriet | 7 | -8.887 | -25.849 | -20.000 | -2.000 |
| Spille- og træningsudv | 8 | 48.710 | 52.055 | 47.000 | 49.000 |
| Bladudvalg | 9 | 3.136 | 7.063 | 7.000 | 7.000 |
| Festudvalg | 10 | 8.276 | 11.769 | 15.000 | 13.000 |
| Motionsudvalg | 11 | 16.098 | 15.740 | 18.000 | 18.000 |
| Velkomstudvalg | 12 | 4.538 | 5.120 | 5.000 | 5.000 |
| Ungdomsudvalg | 13 | 146.490 | 157.891 | 140.000 | 140.000 |
| Nyanskaffelser | 14 | 0 | 0 | | |
| Omkostninger | | 395.832 | 396.641 | 425.000 | 445.000 |
| Årets resultat | | 33.530 | 19.921 | | |

Balance 31. december

| Aktiver | Note | 2007 | 2006 |
|--|------|---------|---------|
| Kasse, bank og girobeholdning Udestående fordringer | | 489.330 | 460.283 |
| Frie aktiver | | 489.330 | 460.283 |
| VJ fonden (obligationer til dagskur) | 15 | 90.012 | 90.846 |
| Aktiver i alt | | 579.342 | 551.129 |

Passiver

| | | | |
|---------------------------------------|----|---------|---------|
| Egenkapital obligationer | | 90.012 | 90.846 |
| Fri egenkapital | 16 | 468.230 | 434.696 |
| Egenkapital | | 558.242 | 525.542 |
| Skyldige omkostninger | | 3.343 | 2.800 |
| Skyldig a-skat, løn. Feriepenge, m.m. | | 17.757 | 22.787 |
| Gældsforpligtigelser | | 21.100 | 25.587 |
| Passiver i alt | | 579.342 | 551.129 |

Noter til årsregnskabet

| 1 Kontingenter | Regnskab 2007 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|---------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Udendørs | 238.983 | 245.000 | 265.000 |
| Indendørs | 130.675 | 135.000 | 135.000 |
| | 369.658 | 380.000 | 400.000 |
| 2 Øvrige indtægter | | | |
| Gæstekort | 2.100 | 1.000 | 1.000 |
| Annonceindtægter | - | | |
| Honorar SLTU | - | | |
| Adgangsbrikker | 1.200 | 500 | 500 |
| Andre indtægter | 7.870 | 6.500 | 4.500 |
| | 11.170 | 8.000 | 6.000 |
| 3 Finansielle indtægter | | | |
| Renter | 12.836 | 10.000 | 12.900 |
| Gebyrer | 861 | -1.000 | -900 |
| | 11.975 | 9.000 | 12.000 |
| 4 Økonomiudvalg | | | |
| Administration, kontor og porto | 23.759 | 15.000 | 20.000 |
| Kontingenter | 28.166 | 28.000 | 29.000 |
| Annonceudgifter | 1.875 | 2.000 | 2.000 |
| Møder og fortæring | 11.354 | 15.000 | 12.000 |
| Telefongodtgørelse m.m. | 17.500 | 9.000 | 18.000 |
| Repræsentation, gaver m.m. | 222 | 1.000 | 1.000 |
| Tennisbolde | 26.860 | 20.000 | 20.000 |
| Diverse | | 4.000 | 1.000 |
| | 109.736 | 94.000 | 103.000 |
| 5 Klubhusudvalg | | | |
| Reparation og vedligeholdelse | 12.334 | 48.700 | 28.000 |
| Nyanskaffelser | 210 | 3.000 | 3.000 |
| Nøglelokaler | 2.720 | 3.000 | 3.000 |
| Forsikringer | 4.201 | 2.500 | 4.500 |
| Telefon | 3.025 | 3.000 | 3.500 |
| Alarm og forsikring | 9.369 | 9.000 | 9.500 |
| Løn og feriepenge | 7.025 | 14.800 | 25.000 |
| Møder og fortæring | 412 | 5.000 | 7.000 |
| Diverse | | 1.000 | 500 |
| | 39.296 | 90.000 | 84.000 |

6 Baneudvalg

| | | | |
|----------------------------|--------|--------|--------|
| Nyanskaffelser | 6.749 | 7.000 | 6.000 |
| Reparation og vedligehold. | 5.191 | 500 | 5.000 |
| Bookingsystemet | 14.662 | 18.000 | 15.000 |
| Møder og fortæring | 1.837 | 2.500 | 2.000 |
| Diverse | | | |
| | 28.439 | 28.000 | 28.000 |

7 Cafeteriet

| | | | |
|--------------------|----------|----------|---------|
| Varesalg | -106.215 | -130.499 | -98.000 |
| Vareforbrug | 68.750 | 80.000 | 61.000 |
| Løn og feriepenge | 27.338 | 28.500 | 30.000 |
| Kørsel | 1.240 | 1.500 | 4.500 |
| Møder og fortæring | | | |
| Diverse | | 500 | 500 |
| Cafeteriet i alt | -8.887 | -19.999 | -2.000 |

8 Spille- og træningsudvalg

| | | | |
|--------------------|--------|--------|--------|
| Klubmesterskaber | 8.217 | 12.000 | 8.000 |
| Turneringer | 28.205 | 26.000 | 28.000 |
| Træning | 7.088 | 7.000 | 7.000 |
| Møder og fortæring | | 1.000 | 1.000 |
| Kurser | | | |
| Diverse | 5.200 | 1.000 | 5.000 |
| | 48.710 | 47.000 | 49.000 |

9 Bladudvalg

| | | | |
|--------------------------|--------|--------|--------|
| Annonceindtægter | -7.105 | -3.500 | -5.000 |
| Trykning af Smash | 5.801 | 8.000 | 6.000 |
| Forsendelsesomkostninger | 4.440 | 2.000 | 6.000 |
| Diverse | | 500 | |
| Underskud bladudvalget | 3.136 | 7.000 | 7.000 |

10 Festudvalg

| | | | |
|---------------------|-------|--------|--------|
| Standerhejsning | 2.255 | 2.000 | 3.000 |
| Sommerfest | 5.593 | 13.000 | 10.000 |
| Andre arrangementer | 228 | | |
| Diverse | 200 | | |
| | 8.276 | 15.000 | 13.000 |

11 Motionsudvalg

| | | | |
|--------------------|--------|--------|--------|
| Turneringer | 13.799 | 16.500 | 16.500 |
| Præmier | 1.410 | 1.500 | 1.500 |
| Møder og fortæring | 889 | | |
| | 16.098 | 18.000 | 18.000 |

12 Velkomstudvalg

| | | | |
|--------------------|-------|-------|-------|
| Træning | 4.188 | 4.000 | 5.000 |
| Møder og fortæring | 350 | 1.000 | |
| | 4.538 | 5.000 | 5.000 |

13 Ungdomsudvalg

| | | | |
|--------------------|---------|---------|---------|
| Træning | 113.318 | 119.000 | 114.000 |
| Turneringer | 10.149 | 12.500 | 9.000 |
| Sommeraktiviteter | 16.671 | 4.500 | 14.000 |
| Præmier | 760 | 500 | 1.000 |
| Møder og fortæring | 979 | 3.000 | 1.000 |
| Andre udgifter | 4.613 | 500 | 1.000 |
| | 146.490 | 140.000 | 140.000 |

14 Nyanskaffelser

-

15 VJ fonden (obligationer til dagskurs)

| | |
|--|--------|
| NORDEA INVEST DIRECT UO (927 stk kurs 98,0) | 90.012 |
|--|--------|

16 Fri Egenkapital

| | |
|------------------|---------|
| Saldo pr. 31.12. | 434.700 |
| Årets resultat | 33.530 |
| | 468.230 |

17 Regnskabet for cafeteriet er ved årsregskabets udløb, udarbejdet på grundlag af bankudtog og modtagne bilag.