

## **Regnskabspraksis**

### **Generelt**

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Indtægter**

Kontingenter og øvrige indtægter indregnes i det omfang de vedrører perioden før statusdagen, 30. september. Indtægter skal endvidere være indbetalt i regnskabsperioden eller være indbetalt inden regnskabsafklæggelse eller såfremt det vurderes overvejende sandsynligt at de indbetales senere.

Tilskud indregnes på kalenderårsbasis og skal endvidere være modtaget i regnskabsperioden eller modtaget inden regnskabsafklæggelsen.

### **Omkostninger**

Omkostninger indregnes i det omfang de vedrører perioden før statusdagen, 30. september. Der periodiseres dog ikke for omkostninger der afregnes 1/2 årligt eller 1/1 årligt tom. 31. december, f.eks. forsikring og betaling til KTU/DIF.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetaling af omkostninger der vedrører næste regnskabsperiode.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes i det omfang de er modtaget inden regnskabsafklæggelsen eller der er overvejende sandsynlighed for, at de modtages.

### **Henlæggelse til anlæg**

Klubben modtager et årligt driftstilskud fra Københavns Kommune til drift af tennisbaner. Forskellen mellem modtaget tilskud og periodens udgifter indregnes som en henlæggelse til dækning af periodevis udsving.

---

**Resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018**

	Note	Realiseret 2017-18	Budget 2017-18	Realiseret 2016-17
Kontingentindtægter	1	374.930	320.500	327.395
Træningsgebyrer og andre indtægter	2	17.730	6.000	6.740
<b>Indtægter i alt</b>		<b>392.660</b>	<b>326.500</b>	<b>334.135</b>
Træner- og turneringsudgifter	3	296.243	255.400	242.108
Administrationsudgifter	4	50.338	62.100	49.526
Anlægs- og husudgifter	5	62.624	62.000	50.985
Bane- og anlægsvedligeholdelse (tilskud)	6	-8.909	0	0
<b>Udgifter i alt</b>		<b>400.298</b>	<b>379.500</b>	<b>342.618</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>-7.638</b>	<b>-53.000</b>	<b>-8.483</b>
Tilskud	7	49.368	59.500	60.635
<b>Periodens resultat</b>		<b>41.731</b>	<b>6.500</b>	<b>52.152</b>

---

**Balance pr. 30. september**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender og forudbetalinger	3.208	6.800
Likvide midler (bank og kontanter)	628.889	543.337
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>632.097</b>	<b>550.137</b>
<b>Egenkapital</b>		
Egenkapital 1. oktober	233.459	181.307
Periodens resultat	41.731	52.152
<b>Egenkapital</b>	<b>275.190</b>	<b>233.459</b>
<b>Henlæggelse til bane og anlæg</b>	215.105	71.038
<b>Gæld</b>		
Forudbetaling næste sæson	84.560	75.500
Anden gæld (kreditorer, løn/feriepenge, skat)	57.242	170.140
I alt	<b>141.802</b>	<b>245.640</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>632.097</b>	<b>550.137</b>

## Sundby Tennisklub - Årsregnskab 2017-18

**Noter**

	Realiseret 2017-18	Budget 2017-18	Realiseret 2016-17
<b>Note 1 Kontingentindtægter</b>			
Aftenspillere	128.330	95.000	97.000
Ungsenior	9.750	8.000	9.100
Dagspillere	23.100	14.000	15.400
Juniorer sommer	101.975	107.000	103.950
Juniorer vinter	89.100	87.000	87.050
Indmeldelsesgebyr	22.650	9.000	14.620
Passive	25	500	275
<b>I alt</b>	<b>374.930</b>	<b>320.500</b>	<b>327.395</b>
<b>Note 2 Træningsgebyrer og andre indtægter</b>			
Træningsgebyrer senior (introduktion)	6.740	0	0
Andre indtægter (KM, gæstespil mv.)	10.990	6.000	6.740
<b>I alt</b>	<b>17.730</b>	<b>6.000</b>	<b>6.740</b>
<b>Note 3 Træner- og turneringsudgifter</b>			
Seniortræning	4.066	4.500	1.350
Begynder- & motionistræning	16.133	7.000	2.700
Turnering senior og øvrigt	6.196	7.500	1.893
Juniortræning	217.641	189.900	191.257
Turnering junior (incl. Sommer Camp) og øvr	13.720	5.000	9.847
KTU/DTF/DGI - medlemskab	32.117	19.000	22.375
Hyggeturneringer, klubfester, øvr. klubarrang.	3.660	11.000	3.638
Bolde	1.050	10.000	7.710
Præmier seniorer	1.660	1.500	1.338
<b>I alt</b>	<b>296.243</b>	<b>255.400</b>	<b>242.108</b>
<b>Note 4 Administrationsudgifter</b>			
Kontor	8.785	9.000	7.970
Bogføring	25.697	25.000	27.691
Møder og generalforsamling	1.618	4.000	1.606
Kurser	-2.006	3.500	-1.325
Internetbooking (abonnement m.v.)	15.722	11.500	11.466
Klubfremmende initiativer	0	7.000	0
Diverse udgifter	523	2.100	2.117
<b>I alt</b>	<b>50.338</b>	<b>62.100</b>	<b>49.526</b>

## Sundby Tennisklub - Årsregnskab 2017-18

	Realiseret 2017-18	Budget 2017-18	Realiseret 2016-17
<b>Note 5 Anlægs- og husudgifter</b>			
Småanskaffelser	11.077	8.000	2.057
Husleje Kbh. Kommune	5.384	7.000	2.612
Forsikringer	7.211	12.000	7.146
Reparation og vedligeholdelse	9.510	4.000	2.879
El	10.985	13.000	12.431
Alarm	9.488	10.000	19.403
Rengøring	8.970	8.000	4.456
	<b>62.624</b>	<b>62.000</b>	<b>50.985</b>
<b>Note 6 Bane- og anlægsvedligeholdelse</b>			
Driftstilskud Københavns Kommune	360.674	0	355.056
Udgifter	-216.607	0	-345.036
Periodisering til senere vedligehold	-144.067	0	-10.020
Tilskud klubhusprojekt	361.446	0	0
Udgifter klubhusprojekt	-352.538	0	0
	<b>8.909</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Note 7 Tilskud</b>			
Tilskud FOSS Aktiviteter og drift	51.418	55.000	54.635
Kick Start Skolesamarbejde - KBHs Kommune	-2.050	4.500	6.000
	<b>49.368</b>	<b>59.500</b>	<b>60.635</b>
<b>Seniorregnskab</b>			
Seniortræning	-4.066	-4.500	-1.350
Begynder- & motionistræning	-16.133	-7.000	-2.700
Træningsgebyrer senior (introduktion)	6.740	0	0
Turnering og øvrigt	-6.196	-7.500	-1.893
<b>Netto</b>	<b>-19.655</b>	<b>-19.000</b>	<b>-5.943</b>
<b>Mer-/mindreforbrug i forhold til budget</b>	<b>-655</b>		<b>6.057</b>
<b>Juniorregnskab</b>			
Junior sommer	101.975	107.000	103.950
Junior vinter	89.100	87.000	87.050
Træning	-217.641	-189.900	-191.257
Turnering og øvrigt	-13.720	-5.000	-9.847
Tilskud FOSS m.v.	49.368	59.500	60.635
<b>Netto</b>	<b>9.083</b>	<b>58.600</b>	<b>50.531</b>
<b>Mer-/mindreforbrug i forhold til budget</b>	<b>-49.518</b>		<b>9.031</b>