



Årsregnskab 2016

for perioden 1. januar - 31. december 2016

med budget for 2017

for

**Farum Tennisklub
Ryttergårdsvej 120
3520 Farum**

CVR nr. 10 40 55 99



Bestyrelsens indstilling

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af årsregnskabet, der giver et retvisende billede, og har ansvaret for de interne kontrolforanstaltninger, som anses for nødvendige.

Årsregnskabet for 2016 indstilles af bestyrelsen til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 18. april 2017

Jens Larsen, formand

Jeanne Laisbo, kasserer

Revisorpåtegning

Vi har revideret årsregnskabet for Farum Tennisklub for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Revisionen har omfattet de revisionshandlinger, som vi har anset for nødvendige. Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af Farum Tennisklubs aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat pr. 31 december 2016

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Farum, de n. 2017

Frank Bengtson, revisor

Tage Smith, revisor

Regnskab 2016 og budget 2017

Resultatopgørelse

		Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Budget 2017
	Note				
1. Indtægter					
Kontingenter	1	2,322,781	2,212,500	1,936,024	2,017,100
Kommunale tilskud	2	1,637,770	1,499,000	2,088,549	1,720,500
Sponsorer, turnering og andre indtægter	3	375,870	369,000	338,491	355,000
Indtægter ialt		4,336,421	4,080,500	4,363,064	4,092,600
2. Driftsudgifter					
Ungdomsspillerudvalget	4	1,280,397	1,337,000	1,193,985	1,067,500
Seniorspillerudvalget	5	163,212	197,000	172,377	226,000
Motionistudvalget, herunder trænerløn for motionister	6	77,916	89,000	75,000	85,000
Træningsudvalget	7	6,313	27,000	7,891	15,000
Diverse omkostninger	8	11,076	12,000	0	12,000
Anlægs- og vedligeholdelsesudvalget	9	1,217,237	1,397,000	1,351,125	1,402,100
Klubaktiviteter og omkostninger	10	417,992	513,000	427,764	700,000
Diverse personaleudgifter	11	27,598	42,000	24,068	24,500
Personaleomkostninger	12	0	15,000	400	17,500
Driftsudgifter i alt		3,201,741	3,614,000	3,252,610	3,549,600
Primært driftsresultat (1-2)		1,134,680	466,500	1,110,454	543,000
3. Finansielle poster					
Renteindtægter og opkrævningsgebyrer	13	2,400	4,000	3,600	2,000
Låneomkostninger		-36,267	0	0	0
Prioritets- og bankrenterrenter	14	-140,946	-131,000	-131,801	-111,200
Finansielle poster i alt		-174,813	-127,000	-128,201	-109,200
		959,867	339,500	982,253	433,800
4. Afskrivninger og opsparing					
Henlagt til renovering af baner m.v.		50,000	100,000	482,000	0
Henlagt til køkken		100,000	0	0	0
Henlagt "loppe-anskaffelser"		3,022	0	0	0
Afskrivning handicapelevator		20,500	20,500	20,500	15,328
Afdrag på prioritetslån	15	765,599	183,000	682,841	696,900
Afskrivninger og opsparing i alt		-939,121	-303,500	-1,185,341	-712,228
Årets resultat		20,746	36,000	-203,088	-278,428

Medlemstal pr. 31.december

	2014	2015	2016
Juniorer 0-12 år	126	116	136
Juniorer 13-18 år	91	72	42
Ungseniorer 19-24 år	11	12	14
Seniorer 25-59 år	277	261	202
Veteraner 60 år og over	207	210	221
Trænere,bestyrelse,administration	13	18	15
Passive medlemmer	13	12	13
Medlemmer i alt	738	701	643

Regnskab 2016 og budget 2017

Balance pr. 31. december

		Regnskab 2015	Regnskab 2016
	Note		
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	16	17,670,000	17,670,000
Handicap elevator	16	35,828	15,328
Anlægsaktiver i alt		17,705,828	17,685,328
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender	17	755,989	415,581
Likvide beholdninger	18	16,786	496,518
Omsætningsaktiver i alt		772,775	912,099
Aktiver i alt		18,478,603	18,597,427
Egenkapital (primo)		12,337,128	13,337,446
Årlig regulering (*)		979,572	682,841
Overført af årets resultat		20,746	-203,088
Egenkapital (ultimo)		13,337,446	13,817,199
Henlæggelser	21	153,022	532,000
		153,022	532,000
Langfristet gæld			
Kreditforeningslån	19	3,910,095	3,227,254
Langfristet gæld i alt		3,910,095	3,227,254
Kortfristet gæld			
Kortfristet gæld, inkl. bankgæld	20	1,022,465	961,024
Skyldig A-skat m.m.	22	55,575	59,948
Kortfristet gæld i alt		1,078,040	1,020,972
Passiver i alt		18,478,603	18,597,427
Note (*) - Årlig regulering består af:			
Afdrag hal		752,284	668,286
Afdrag klubhus		13,315	14,555
Periodens kurs/indexregulering		213,973	0
Indeksregulering af afdrag		0	0
Årlig regulering		979,572	682,841

Noter

	Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Budget 2017
1. Kontingenter				
Kontingent senior	643,800	650,000	624,988	643,500
Kontingent passiv	3,240	3,500	3,510	4,000
Kontingent junior	136,500	120,000	97,317	96,500
Kontingent 18-25 år	21,250	23,000	13,300	15,000
Minitennis, Kidzten	13,375	15,000	17,250	16,100
Kontingent indendørs	478,275	485,000	456,885	465,000
Kontingent træning	787,061	700,000	536,713	565,000
Leje af løse banetimer	120,925	96,000	73,545	76,000
Lørdagsrotation og interne turneringer	118,355	120,000	112,516	136,000
Kontingenter i alt	2,322,781	2,212,500	1.936.024	2,017,100
2. Kommunale tilskud				
Selvforvaltning	323,019	395,000	359,707	420,000
Lokaletilskud	964,884	754,000	913,410	913,500
Uddannelsestilskud	9,400	20,000	0	35,000
Sommerskole	40,000	30,000	33,707	40,000
Aktivitetstilskud	300,467	300,000	299,725	312,000
Tilskud til baneomlægning	0	0	482,000	0
Kommunale tilskud i alt	1,637,770	1,499,000	2,088,549	1,720,500
3. Sponsorer og andre indtægter				
Sponsorer og reklamer *)	*115.000	75,000	28,000	30,000
Diverse indtægter, loppemarked	3,022	4,000	25,796	5,000
Indtægter turneringer	212,965	250,000	250,319	280,000
Salg af øl, sodavand og slik	44,883	40,000	34,376	40,000
Sponsorer og andre indtægter i alt	375,870	369,000	338,491	355,000
*) Krista og Viggo Petersens Fond	100			
Tømmerhandler Johannes Fogs Fond	15			

Noter

	Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Budget 2017
4. Ungdomsspillerudvalget				
Eksterne turneringer juniorer	17,385	40,000	27,289	36,000
Løn, løse trænere	267,584	300,000	52,414	75,000
Løn, faste trænere	819,147	820,000	918,015	755,000
Feriepenge	97,386	75,000	105,489	109,500
ATP	5,460	5,000	7,069	7,000
Diverse træningsmaterialer	0	2,000	295	2,000
Juniorer, holdkampe	8,820	30,000	0	30,000
Kurser	17,700	30,000	55,719	18,000
Klubmesterskab, sommerarrangementer m.m.	19,075	5,000	27,695	5,000
Træningslejr	27,840	30,000	0	30,000
Ungdomsudvalget i alt	1,280,397	1,337,000	1,193,985	1,067,500
5. Seniorspillerudvalget				
Eksterne turneringer seniorer	46,556	50,000	9,500	36,000
Lønninger trænerandel og turneringsvagter	70,813	75,000	115,938	115,000
Seniorer, holdkampe	34,830	35,000	36,547	38,000
Træningslejr	0	20,000	0	20,000
Præmier og øvrige udgifter	11,013	12,000	10,392	12,000
Klubmesterskab, træningsarrangementer m.m.	0	5,000	0	5,000
Seniorspillerudvalget i alt	163,212	197,000	172,377	226,000
6. Motionistudvalget og træning				
Motionistarrangementer	7,725	14,000	0	10,000
Motionist og veteranholdkampe, forplejning	366	0	0	0
Motionisttræning - veteran andel trænerløn	69,825	75,000	75,000	75,000
Motionistudvalget i alt	77,916	89,000	75,000	85,000
7. Træningsudvalget				
Materialer	2,927	20,000	1,926	8,000
Kurser	3,329	6,000	3,975	6,000
Forplejning ved møder og aktiviteter	57	1,000	1,990	1,000
Træningsudvalget i alt	6,313	27,000	7,891	15,000

Noter

	Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Budget 2017
8. Diverse omkostninger				
Interne turneringspræmier	0	0	0	2,000
Diverse omkostninger	11,076	12,000	0	10,000
Diverse omkostninger i alt	11,076	12,000	0	12,000
9. Anlægs- og Vedligeholdelsesudgifter				
Forsikring og vagtordning	61,248	65,000	63,628	65,000
Elektricitet - Hallen, Ryttergårdsvej 120	215,373	220,000	264,038	240,000
Vand - Hallen	11,286	12,000	19,211	20,000
Varme	75,072	76,000	79,151	82,000
Diverse, affald m.v.	0	5,000	12,331	6,500
Reparation og vedligeholdelse	83,097	120,000	94,351	110,000
Nyt låsesystem	0	48,000	46,562	0
Renovering af udendørsbaner	0	15,000	0	482,000
Anvendt hensættelse	0	0	0	-482,000
Selvforvaltning	179,361	235,000	201,335	235,000
Rengøring	224,907	202,000	191,290	210,000
Leasing af støvsuger	0	24,000	19,016	24,000
Ejendomsskatter	48,214	50,000	39,594	42,000
Løn	314,265	320,000	315,831	325,000
Feriepenge	2,794	3,000	2,704	40,600
ATP	1,620	2,000	2,083	2,000
Anlægs- og vedligeholdelsesudgifter i alt	1,217,237	1,397,000	1,351,125	1,402,100
10. Klubaktiviteter og omkostninger				
Telefon, mobiltelefon og internet	20,912	22,000	16,873	22,000
Kontorartikler	8,578	7,000	4,650	5,000
Porto og gebyrer	470	1,000	200	1,000
Nets	4,714	5,000	4,402	5,000
Inventar	0	10,000	24,034	10,000
Småanskaffelser	1,229	5,000	9,847	5,000
Bolde og klubtøj	69,245	125,000	69,130	110,000
Erhvervsforsikring	10,095	12,000	8,229	12,000
Diverse	3,808	4,000	2,896	4,000
Personale- og regnskabsassistance	51,737	52,000	50,813	55,000
Klubadministration, turneringsledelse og løn	100,479	100,000	99,875	276,000
Annoncer	4,982	6,000	1,285	6,000
PC bookingsystem	6,804	0	0	12,000
Klubmodul	14,403	15,000	21,395	15,000
Hjemmeside	3,896	14,000	6,430	25,000
Kontingenter	75,436	78,000	68,923	70,000
Klubfester	1,973	4,000	2,679	6,000
Møder og gaver	5,164	4,000	4,108	4,000
Kurser	1,757	12,000	0	15,000
Slik og frugt indkøb til salg	0	5,000	824	5,000
Café-indkøb	2,765	6,000	1,530	6,000
Øl- og sodavands indkøb til salg	24,940	26,000	26,984	26,000
Standerhejsning	4,605	5,000	2,657	5,000
Klubudgifter i alt	417,992	513,000	427,764	700,000

Noter

	Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Budget 2017
11. Diverse personaleudgifter				
Befordringsudgifter m.v.	1,318	8,000	6,299	3,000
AER,FIB,Barselsbidrag	23,374	16,000	15,106	18,000
Danlønomsomkostninger	2,906	3,000	2,663	3,500
Diverse personaleudgifter i alt	27,598	27,000	24,068	24,500
12. Personaleomkostninger				
Personaleomkostninger	0	0	400	2,500
Uddannelsesomkostninger	0	15,000	0	15,000
Personaleomkostninger i alt	0	0	400	17,500
13. Renteindtægter				
Renteindtægter fra konti i pengeinstitutter	0	0	0	0
Aktieudbytte	0	0	0	0
Opkrævningsgebyrer	2,400	4,000	3,600	2,000
Renteindtægter i alt	2,400	4,000	3,600	2,000
14. Renteudgifter og prioritetsrenter				
Renteudgifter, driftskredit	20,199	16,000	16,312	16,000
Prioritetsrenter	115,472	109,500	109,503	89,700
Diverse gebyrer	5,275	5,500	5,986	5,500
Renteudgifter i alt	-140,946	-131,000	-131,801	-111,200
15. Afdrag på prioritetslån				
Afdrag på hallån	752,284	168,400	668,286	681,000
Afdrag på klubhus	13,315	14,600	14,555	15,900
Afdrag i alt	765,599	183,000	682,841	696,900

Noter

	Regnskab 2015	Regnskab 2016
16. Materielle anlægsaktiver		
Klubhus bogført værdi	670,000	670,000
Tennishal bogført værdi, inkl. grundværdi *)	17,000,000	17,000,000
Handicapelevator **)	35,828	15,328
Samlet anlægsaktiver ultimo	<u>17,705,828</u>	<u>17,685,328</u>

*) Den offentlige ejendomsvurdering er pr 1/10 2014: DKK 25.500.000

**) Afskrives over 5 år fra og med 4. kvartal 2012

Anskaffelsessum - handicapelevator	102,328
Afskrivning pr. 1. januar 2016	66,500
Årets afskrivning	20,500
Afskrivning pr. 31. december 2016	97,000
Bogført værdi pr. 31. december 2016	15,328

Noter

	Regnskab 2015	Regnskab 2016
17. Tilgodehavender		
Forudbetalte omkostninger	49,057	37,572
Tilgodehavender sponsorer	0	0
Øvrige tilgodehavender, medlemmer m.fl.	58,497	172,000
Tilgodehavender Furesø kommune	648,060	182,395
Mellemregning indbetalinger	375	23,614
Tilgodehavender i alt	755,989	415,581
18. Likvide beholdninger		
Kasse	0	0
Foreningskonto	10,670	6,110
Sponsorkonto	6,116	490,408
Giro	0	0
Likvide beholdninger i alt	16,786	496,518

Noter

	Regnskab 2015	Regnskab 2016
19. Langfristet gæld		
Restgæld, BRF-lån, hallen	3,778,516	3,110,230
Restgæld, BRF-lån, klubhus	131,579	117,024
Langfristet gæld i alt	3,910,095	3,227,254
20. Kortfristet gæld til kreditorer		
Driftskredit, Nordea	445,288	213,485
Forudbetalt medlemskontingent	224,950	230,000
Skyldige omkostninger	352,227	480,555
Feriepengeforpligtelse	0	36,984
Gæld til kreditorer i alt	1,022,465	961,024
21. Hensættelser		
Hensat til banerenovering	0	482000
Hensat til køkkenudskiftning	100,000	0
Hensat til særlig vedligeholdelse	50000	50,000
Hensat til "loppe-anskaffelser"	3022	0
Hensættelser i alt	153,022	532,000
22. Skyldig A-skat mv.		
Skyldig A-skat	21,703	28,435
Skyldig A-bidrag og ATP	21,046	19,700
Skyldige feriepenge	12,826	11,813
Skyldig A-skat mv. i alt	55,575	59,948