

Årsregnskap

2023

Stabekk Tennisklubb

Org.nr.:971 259 949

RESULTATREGNSKAP

STABEKK TENNISKLUBB

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Sponsorinntekter		211 035	316 535
Konsulenttjenester		342 300	281 500
Inntekter kurs - tennisskole		6 209 129	6 189 885
Medlemsskap		1 299 300	1 326 950
Offentlige tilskudd		1 117 003	1 011 245
Baneinntekter		2 031 173	1 660 348
Diverse andre inntekter		638 056	632 864
Sum driftsinntekter		11 847 996	11 419 326
Direkte kostnader tennisaktiviteter		931 246	928 255
Lønnskostnad	2	5 716 355	4 812 318
Innleide trenere		713 360	1 230 550
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	84 351	33 052
Leie tennisanlegg	4	2 375 000	2 375 000
Kostnader tennishall/lokaler		471 825	556 475
Reparasjon og vedlikehold anlegg og utstyr		59 046	92 252
Annen driftskostnad		1 314 311	1 173 871
Sum driftskostnader		11 665 493	11 201 774
Driftsresultat		182 503	217 552
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		105 443	23 723
Annen finansinntekt		19 308	20 128
Annen rentekostnad		2 401	309
Annen finanskostnad		3 288	-1 045
Resultat av finansposter		119 062	44 587
Resultat før skattekostnad		301 565	262 139
Resultat		301 565	262 139
Årsresultat		301 565	262 139
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	5	301 565	262 139
Sum overføringer		301 565	262 139

BALANSE

STABEKK TENNISKLUBB

EIENDELER	Note	2023	2022
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	413 214	239 714
Sum varige driftsmidler	3	413 214	239 714
Sum anleggsmidler		413 214	239 714
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		406 056	389 171
Andre kortsiktige fordringer		260 090	286 685
Sum fordringer		666 145	675 856
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 393 252	4 147 449
Sum omløpsmidler		5 059 397	4 823 305
Sum eiendeler		5 472 611	5 063 019

BALANSE

STABEKK TENNISKLUBB

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	4 185 863	3 884 298
Sum opptjent egenkapital		4 185 863	3 884 298
Sum egenkapital		4 185 863	3 884 298
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		176 907	141 523
Skyldig offentlige avgifter		375 946	389 703
Annen kortsiktig gjeld		733 894	647 496
Sum kortsiktig gjeld		1 286 748	1 178 721
Sum gjeld		1 286 748	1 178 721
Sum egenkapital og gjeld		5 472 611	5 063 019

Stabekk, 29.02.2024
Styret i Stabekk Tennisklubb

Egil Berglund
styreleder

Preben Dietrichson
nestleder

Theis Helseth
styremedlem

Bård Gundersen
styremedlem

Diba Pirzad-Amoli
styremedlem

Boel Christensen-Scheel
styremedlem

Caroline Hawken
daglig leder

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Klubben mottar hvert år tilskudd til driften fra Norges Tennisforbund, Norges Idrettsforbund og Bærum Kommune ved Natur og Idrett. Tilskuddene inntektsføres under driftsinntekter, etter kontantprinsippet.

Sponsorinntekter og andre avtalefestede inntekter periodiseres i henhold til den perioden avtalen gjelder for.

HOVEDREGEL FOR VURDERING OG KLASSIFISERING AV EIENDELER OG GJELD

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

PENSJONER

Klubben har kollektiv (sikret) pensjonsordning for fast ansatte. Ordningen er en innskuddsplan, dvs. at selskapet ikke har ytterligere betalingsforpliktelser etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad når de forfaller. Forskuddsbetalte innskudd bokføres som eiendel i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere fremtidige innbetalinger.

SKATT

Klubben er en forening som driver en virksomhet som ikke har erverv som formål, og kommer således ikke inn under skattereglene.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	4 540 595	3 962 530
Arbeidsgiveravgift	673 521	576 023
Pensjonskostnader	226 360	163 846
Andre ytelser	275 879	109 919
Sum	5 716 355	4 812 318

Gjennomsnittlig antall årsverk: 6,5

I tillegg til de fast ansatte, arbeider det flere på timebasis.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret for styrearbeid i 2023, men styremedlemmene ble fritatt for å betale kontingent til klubben i 2023 med til sammen kr. 23.700.

Lønn til daglig leder utgjør kr 733.509, bonus utgjør kr 10.000, og pensjonskostnad utgjør kr 36.050.

PENSJON

Klubben har plikt til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Klubben har en pensjonsordning som tilfredsstiller kravene etter denne lov.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 41.500 inkl. mva. Andre attestasjonsoppdrag er kostnadsført med kr 8.562.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	272 767	272 767
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	257 850	257 850
= Anskaffelseskost 31.12.23	530 617	530 617
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	117 403	117 403
= Bokført verdi 31.12.23	413 213	413 213
Årets ordinære avskrivninger	84 351	84 351
Økonomisk levetid	5 år	

Note 4 Transaksjoner med nærstående parter

Klubben leier tennishallen av Stiftelsen Tennishallen Stabekk. Leien for 2023 var 2.375.000 inkl. mva.

Note 5 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2023	3 884 298	3 884 298
Årets resultat	301 565	301 565
Pr. 31.12.2023	4 185 863	4 185 863

Note 6 Bundne bankinnskudd

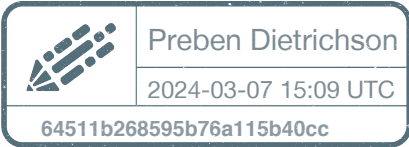
Per 31.12.2023 utgjorde bundne midler 351 028 kr . Bundne midler relaterer seg til skyldig skattetrekk for ansatte. Per 31.12.2023 var skyldig skattetrekk 159 910 kr.



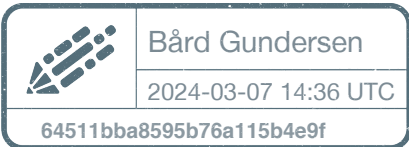
Egil André Berglund



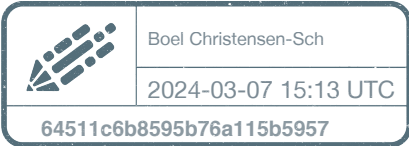
Preben Dietrichson



Bård Gundersen



Boel Christensen-Scheel



Diba Pirzad-Amoli



Theis Helseth

