

ÅRSREGNSKAB

1. oktober 2017 – 30. september 2018

samt

Budget 2018/19

Næstved Tennis Klub

Nygårdsvej 102 b

4700 Næstved

CVR – nr: 28065418

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 28/11 2018

Dirigent

Ledespåtegning på årsregnskab pr. 30/9 – 2018 for Næstved Tennis Klub.

Bestyrelsen har udarbejdet årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Anvendt regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat af foreningens aktiviteter.

Der er i tiden efter regnskabets slutning ikke indtruffet begivenheder der i væsentlig grad påvirker foreningens økonomiske stilling i forhold til nærværende årsrapport. I øvrigt henvises til det udarbejdede budgetforslag for 2018-2019.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 28/11 2018

Bestyrelse:

Lisbeth Morell

Ove M Hansen

Aksel Vidø

Willy Sørensen

Revisionspåtegning på årsregnskab pr. 30/9 2018 for Næstved Tennis Klub.

Vi har revideret foreningens årsregnskab.

Ansvar

Foreningens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. På grundlag af den udførte revision afgiver revisor en konklusion om årsregnskabet.

Den udførte revision

Revisionen er tilrettelagt og udført med henblik på at opnå sikkerhed for, at årsregnskabet i det væsentlige giver korrekt information. Vi har stikprøvevis undersøgt informationer, som understøtter årsrapportens beløb og øvrige oplysninger. Vi har vurderet, om årsregnskabets præsentation som helhed er hensigtsmæssig. Den udførte revision giver efter vores opfattelse tilstrækkeligt grundlag for vores konklusion.

Konklusion om revisionen

Det modtagne regnskabsmateriale fremtræder klart og overskueligt, og med den detaljeringsgrad, som revisionen ønskede ved sidste års regnskab.

Ansættelsesaftaler m.h.t. trænere og rengøring i hallen og på Rådmandsengen foreligger i ikke underskrevet udgave, og har således ingen juridisk værdi. Det opfordres meget kraftigt, at dette bringes i orden, senest ved udgangen af 2018.

Det skal bemærkes at det ikke er lovligt at have medarbejdere ansat uden der foreligger en ansættelses aftale.

Bestyrelsen bedes fortsat have fokus på at lønninger og vederlag til træning m.m. afpasses efter det forholdsvis lave antal medlemmer, og sørge for at der udføres den fornødne kontrol med timeforbrug.

Konklusion om årsregnskabet

Det er vores opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet af foreningens aktivitet.

Næstved, den 28 /11- 2018

Søren Kähler
revisor

Hans Johansen
revisor

RESULTATOPGØRELSE 17/18 sammenholdt med budget

Beløb i kr.

Indtægter	B 2017/18	R 2017/18	B 2018/19	Noter
Kontingenter	360.000	371.322	380.000	1
Tilskud	280.000	290.081	290.000	2
Halindtægter	450.000	438.555	450.000	3
Træningsindtægter	150.000	91.910	125.000	
Sponsorindtægter	50.000	65.532	70.000	
Partnerskabsaftaler	104.000	95.000	95.000	
Diverse	6.000	17.286	10.000	4
Indtægter i alt	1.400.000	1.369.686	1.420.000	
Udgifter				
Lønninger	-435.000	-473.663	-460.000	5
Tennishal	-183.000	-151.580	-180.000	6
Juniorudvalg/Eliteudvalg	-10.000	-12.441	-13.000	7
Seniorudvalg	-5.000	-6.504	-7.000	8
Klubhus Nygårdsvej	-20.000	-21.269	-21.000	9
Rådmandsengen	-35.000	-28.472	-60.000	10
Markedsføringsudgifter	-5.000	-531	-5.000	
Administrationsudgifter	-40.000	-70.186	-70.000	11
Kontingenter DTF/SLTU	-27.000	-23.976	-24.000	
Fællesudgifter	-140.000	-99.284	-142.000	12
Udgifter i alt	-900.000	-887.906	-982.000	
Overskud før afdrag	500.000	481.780	438.000	
Afdrag tennishal	-188.000	-189.740	-195.000	13
Afdrag i alt	-188.000	-189.740	-195.000	
Overskud før renter	312.000	292.040	243.000	
Finansielle indtægter	0	3.654	0	
Finansielle omkostninger	-62.000	-60.438	-43.000	
Finansiering i alt	-62.000	-56.784	-43.000	14
ÅRETS RESULTAT	250.000	235.256	200.000	

BALANCE PR. 30/9-18

Beløb i kr.

	30-09-2018	30-09-2017	Noter
AKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Nygårdsvej, hal	2.091.331	2.284.725	15
Nygårdsvej, klubhus	348.758	348.758	
Anlægsaktiver i alt	2.440.089	2.633.483	
Hal og klubhus, seneste vurdering	6.900.000	6.900.000	
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender m.v.	6.500	6.500	16
Værdipapirer	0	0	
Likvide beholdninger	109	71	17
Omsætningsaktiver i alt	6.609	6.571	
AKTIVER I ALT	2.446.698	2.640.054	
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital ved årets begyndelse	-244.124	-533.240	
Kursregulering prioritetslån	-3.654	3.472	
Årets resultat	235.256	285.644	
Egenkapital i alt	-12.522	-244.124	
Langfristet gæld			
Prioritetsgæld	2.091.331	2.284.725	18
SLTU Hal lån	0	20.000	
Langfristede gæld i alt	2.091.331	2.304.725	
Kortfristet gæld			
Bankgæld	71.777	254.769	19
Anden gæld	296.112	324.684	20
Kortfristet gæld i alt	367.889	579.453	
Gældsforpligtigelser i alt	2.459.220	2.884.178	
PASSIVER I ALT	2.446.698	2.640.054	

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Beløb i kr.

	B 2017/18	R 2017/18	B 2018/19
1. Kontingenter			
Junior	50.000	37.592	45.000
Senior	305.000	329.820	330.000
Passive	2.000	1.700	2.000
Gæster	3.000	2.210	3.000
	360.000	371.322	380.000
2. Tilskud			
Ungdom	18.000	23.540	24.000
Hal og klubhuse	250.000	250.000	250.000
Skoler	12.000	16.541	16.000
	280.000	290.081	290.000
3. Halindtægter			
Haltimer (Kontrakt)	355.000	341.750	350.000
Vinterkontingent	26.000	21.800	24.000
Hal SLTU/Sj.Syd	27.000	23.050	25.000
Haltimer løse	26.000	32.223	28.000
Hal DGI	12.000	6.732	10.000
Hal træner timer, privat	0	9.000	9.000
Hal Næstved Gym.	4.000	4.000	4.000
	450.000	438.555	450.000
4. Diverse			
Salg nøgler	1.000	2.780	2.000
Leje af baner	2.000	624	2.000
Events/ Sj.Syd mv.	3.000	13.882	6.000
	6.000	17.286	10.000

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Beløb i kr.

	B 2017/18	R 2017/18	B 2018/19
5. Lønninger			
Rengøring	48.000	48.000	48.000
Løn Hayward Butler	310.000	307.597	308.000
K-trænere	26.000	63.813	50.000
Ulønnede trænere	6.000	0	9.000
Sekretær	45.000	54.253	45.000
	435.000	473.663	460.000
6. Tennishal			
Vedligeholdelse	6.000	290	5.000
El-udgift	50.000	45.320	45.000
Varme	75.000	77.078	75.000
Forsikring	30.000	28.892	29.000
Driftsudgifter	22.000	0	26.000
	183.000	151.580	180.000
7. Juniorudvalg			
Turneringsudg. m.v.	10.000	12.441	13.000
8. Seniorudvalg			
Holdkampe m.v.	5.000	6.504	7.000
9. Klubhus Nygårdsvej			
El	3.000	3.347	3.000
Forsikring	2.000	1.771	2.000
Vedligeholdelse	2.000	3.108	3.000
Varme	9.000	8.381	9.000
Renovation m.v.	4.000	4.662	4.000
	20.000	21.269	21.000
10. Rådmandsengen			
Løjeudgift	12.000	11.338	12.000
Forsikring	2.000	2.489	2.000
Vedligeh.klubhus/baner	11.000	8.285	36.000
El og vand	7.000	5.360	7.000
Diverse udgifter	3.000	1.000	3.000
	35.000	28.472	60.000

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Beløb i kr.

	B 2017/18	R 2017/18	B 2018/19
11. Administrationsudgifter			
Kontorartikler	3.000	0	3.000
Gebyrer PBS/NETS	2.000	1.879	2.000
Telefon/internet	9.000	9.143	9.000
Møder incl. Generalforsamling	1.000	1.110	1.000
Kursusudgifter	0	3.564	
Drift Globus bookingsystem	20.000	19.340	19.000
A conto nyt klubsystem	0	29.688	30.000
AER/AES/ATP	2.000	1.608	2.000
Diverse/bogføring/løns.	3.000	3.854	4.000
	40.000	70.186	70.000
12. Fællesudgifter			
Baneleje (ude)	120.000	80.845	120.000
Bolde og boldmaskine	15.000	13.752	15.000
Kursusudgift trænere	0	0	0
Låse og nøgler	0	1.787	2000
Rengøringsartikler	5.000	2.900	5.000
Bestyrelsesansvarfors.	0	0	0
	140.000	99.284	142.000
13. Afdrag tennishal			
Afdrag tennishal	188.000	189.740	195.000
14. Finansielle omkostninger, netto			
Kursregulering hallån	0	-3.654	0
Renter bank	22000	19.864	3000
Renter prioritetsgæld	40.000	40.573	40.000
	62.000	56.783	43.000

NOTER TIL BALANCEN

Beløb i kr.

	30-09-2018	30-09-2017
15. Nygårdsvej hal		
Anskaffelsessum ved årets begyndelse	2.284.725	2.465.919
Årets op-/nedskrivninger	-3.654	3.472
Årets afdrag	-189.740	-184.666
	2.091.331	2.284.725
16. Tilgodehavender		
Beholdning øl/vand	500	500
Beholdning bolde	2.000	2.000
Beholdning præmier	4.000	4.000
	6.500	6.500
17. Likvide beholdninger		
Kasse	80	80
Spar Nord 4568258164	29	-9
	109	71
18. Prioritetsgæld		
Nykredit F1 kontantlån	2.284.725	2.465.919
Årets afdrag	-189.740	-184.666
Årets kursregulering	-3.654	3.472
	2.091.331	2.284.725
19. Banklån		
Nykredit	0	0
SparNord 4568466174	71.777	254.769
	71.777	254.769
20. Anden gæld		
Skyldig A-skat	9.547	9.148
Skyldig ATP	284	379
Skyldige feriepenge	3.087	1.176
Moms	25.614	11.471
Forudbetalt vinterkontingent	7.700	18.000
Forudbetalt haltimer	249.880	284.510
	296.112	324.684
Korsfristet gæld i alt	367.889	579.453