

TENNIS ØST



Årsrapport 2021

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på Tennis Øst's ordinære generalforsamling den 1. marts 2022.

Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Påtegning og erklæring	
Ledelsesberetning	2
Revisors erklæring	4
Årsrapport 1. januar – 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter (specifikationer til resultatopgørelsen)	7

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger:

Tennis Øst
Idrættens Hus
Brøndby Stadion 20
2605 Brøndby

E-mail: east@tennis.dk

CVR-nr.: 25277015

Regnskabsperiode 1. januar – 31. december 2021.

Bestyrelse:

Henrik Klitvad, formand
Catrine Ørbeck Riis, næstformand
Poul Lundberg, kasserer
Christian Eppers
Mogens Jørgensen
Joakim Thörring

Sekretariatsleder:

Kurt Søndergaard

Generalforsamlingsvalgt revisor:

Jan Winther

Ledelsesberetning fortsat

Bestyrelsen har den 18. januar 2022 behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 for Tennis Øst.

Årsregnskabet for 2021 bærer præg af Covid-19 restriktionernes indvirken.

På den positive side kom en flot medlemsudvikling os til gode, idet vi i alt modtog indbetalinger herfra på 3.755.926 kr. mod budgetteret 3.339.000 kr.; en fremgang på 416.926 kr. eller +12 %. Langt hovedparten – dvs. 266.216 - blev videresendt til DTF, så Tennis Øst's fremgang blev på 150.710 kr. (+14 %).

Til gengæld kom øvrige indtægter til at ligge 449.111 kr. under budgettet. Da vi ikke kunne agere i ca. 4 måneder på grund af Corona-nedlukninger, var det ikke muligt at gennemføre alle planlagte aktiviteter, hvilket er hovedforklaringen. De finansielle poster udviser et tab på 20.000 kr., hvor vi havde regnet med et plus på samme beløb. Hovedforklaring er kurstab på værdipapirbeholdningen.

Omkostningerne ved at drive foreningen udviste et fald i forhold til budgettet på 737.462 kr. En væsentlig ekstra indtægt var lønkomensation på 172.167 kr. Hermed ender vi med et samlet overskud på 569.050 kr., 439.050 kr. over budgettet på 130.000 kr.

Beløbet tillægges egenkapitalen, der hermed når op på 3.780.488 kr. ultimo. Den samlede ultimo balance viser, at vi har likvide aktiver på ca. 4,1 mio. kr. og få kortfristede gældsposter. Egenkapitalen er hermed væsentligt over unionens mindste mål på 2 mio. kr.

I budgettet for 2022 tilstræbes det at få gennemført et hidtil uset aktivitetsprogram. Vigtigste usikkerhed er, om der kommer væsentlige Covid-19 restriktioner i 2022 også.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af foreningens balance primo og ultimo. Og ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for årets udvikling.

Årsregnskabet indstilles til godkendelse på den ordinære generalforsamling.

Brøndby den 11. februar 2022

Bestyrelse:

Henrik Klitvad, formand

Poul Lundberg, kasserer

Cathrine Ørbeck Riis, næstformand

Christian Eppers

Mogens Jørgensen

Joakim Thörring

Påtegning og erklæring

Erklæring afgivet af Tennis Øst's generalforsamlingsvalgte revisor

Til bestyrelsen i Tennis Øst

Jeg har revideret årsregnskabet for Tennis Øst for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Årsregnskabet omfatter ledelsens årsberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter

Min revision har bestået i gennemgang af procedure for betaling i netbank og godkendelse af løn, stikprøvevis gennemgang af fakturaer, stikprøvevis gennemgang af bilag, kontrol af bank, lønafregning og afregning til SKAT, samt gennemgang af resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et korrekt billede af Tennis Øst's resultat samt aktiver og passiver pr. 31. december 2021.

Revisionen af årsregnskabet har i øvrigt ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger.

Roskilde den 18. januar 2022

Jan Winther

Generalforsamlingsvalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Tennis Øst for året 2021 er aflagt efter nedenstående regnskabsprincipper.

RESULTATOPGØRELSEN

DTF-kontingent og forsikring

DTF-kontingent og forsikring vedrører opkrævning og afregning af klubbernes kontingent og obligatorisk forsikring til DIF.

Indtægter

Ved opgørelsen af foreningens indtægter for regnskabsåret er ydelserne indtægtsført i takt med levering og fakturering har fundet sted. D.v.s. at kontingenter indregnes, når de er forfaldne, og turneringsgebyrer indregnes i takt med turneringens afholdelse.

Omkostninger

Omkostninger omfattende lønrelaterede omkostninger, godtgørelser til trænere, dommere, administration, omkostninger vedrørende bestyrelsen, udvalg, generalforsamling m.v. samt omkostninger vedrørende aktiviteter, træningssamlinger og udviklingsinitiativer medtages, når de er afholdt.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, renteudgifter og bankgebyrer samt kursregulering af værdipapirer.

BALANCEN

AKTIVER

Forudbetalte regninger

Forudbetalte regninger indeholder "ikke tilbagebetalte turneringsgebyrer vedrørende aflyste turneringer" samt regninger vedrørende 2022, der er betalt i 2021.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under aktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

PASSIVER

Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser

Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser er regninger vedrørende 2021, der først betales i 2022. Posterne er medtaget med nominel værdi.

Anden gæld

Anden gæld omfatter skyldig halleje og refusion, skyldige/hensatte feriepenge, tilbageholdt skat og AMB, skyldig ATP samt periodeposter 2021/22. Posterne er medtaget med nominel værdi.

**Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2021 (regnskab 2021)
samt budget 2021 og budget 2022.**

	Note	Regnskab	Budget	Budget
		2021	2021	2022
		kr.	t.kr.	t.kr.
DTF-kontingent og forsikring opkrævning	1	2.531.216	2.265	2.537
DTF-kontingent og forsikring videresendt	1	-2.531.216	-2.265	-2.537
I alt		0	-	-
Tennis Øst kontingent	2	1.224.710	1.074	1.222
Tennis Øst aktivitetsomsætning	3	1.398.442	1.715	1.552
Tennis Øst sponsoromsætning	2	32.500	45	45
Tennis Øst træning- og samlingsomsætning	4	70.350	150	410
Finansielle indtægter	5	-20.414	20	20
I alt		2.705.588	3.004	3.249
Personale omkostninger	6	-1.152.964	-1.260	-1.280
Adm. & bestyrelsesomkostninger	7	-376.589	-336	-375
Bestyrelsen	8	-28.560	-62	-32
Udviklingsinitiativer	9	0	-100	-260
Finansielle omkostninger	10	-13.787	-17	-19
Aktivitetsomkostninger	11	-536.235	-959	-723
Træning- og samlingsomkostninger	12	-28.403	-140	-600
I alt		-2.136.538	-2.874	-3.289
Resultat		569.050	130	-40

Balance pr. 31. december 2021

BALANCE	2021	2020
AKTIVER	Kr.	Kr.
Forudbetalte regninger	2.867	8.567
Værdipapirer	1.860.205	1.900.352
Likvide beholdninger	2.241.854	1.866.188
AKTIVER I ALT	4.104.927	3.775.107
PASSIVER		
Egenkapital primo	3.211.439	3.091.588
Resultat	569.050	119.850
Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	26.550	3.649
Anden gæld	297.889	560.020
PASSIVER I ALT	4.104.927	3.775.107

EGENKAPITAL ULTIMO	3.780.488	3.211.439
---------------------------	------------------	------------------

Noter (specifikationer til resultatopgørelsen)

Note 1	Regnskab	Budget	Budget
	2021	2021	2022
	kr.	t.kr.	t.kr.
DTF-kontingent og forsikring			
Kontingent Dansk Tennis Forbund	2.311.348	2.091	2.318
DIF-forsikring	219.868	174	219
DTF-kontingent og forsikring	2.531.216	2.265	2.537
DTF-kontingent og forsikring			
DIF-forsikring betalt til DTF	-219.868	-174	-219
Kontingent betalt til DTF	-2.311.348	-2.091	-2.318
DTF-kontingent og forsikring i alt	-2.531.216	-2.265	-2.537

Note 2	Regnskab	Budget	Budget
	2021	2021	2022
	kr.	t.kr.	t.kr.
Tennis Øst kontingent og sponsorer			
Kontingent Tennis Øst	1.224.710	1.074	1.222
Sponsorer	32.500	45	45
Tennis Øst kontingent og sponsorer	1.257.210	1.119	1.267

Note 3	Regnskab	Budget	Budget
	2021	2021	2022
	kr.	t.kr.	t.kr.
Tennis Øst aktivitetsomsætning (deltagergebyr)			
Junior- og skumhold ude	218.700	225	225
Junior- og skumhold inde	83.850	90	80
Senior/veteran hold ude (Motionist/Golden Age)	294.700	275	295
Senior/veteran hold inde (Motionist/Golden Age)	81.472	100	100
Skumtennis individuelt Tilskud fra HEAD/DGI	53.650	70	70
Åbne SM i skumtennis	27.750	50	28
SM udendørs	314.250	300	314
SM indendørs	233.844	5	240
HEAD Cup Vinter Tour	90.226	600	200
Tennis Øst aktivitetsomsætning (deltagergebyr)	1.398.442	1.715	1.552

Note 4	Regnskab	Budget	Budget
	2021	2021	2022
	kr.	t.kr.	t.kr.
Tennis Øst træning- og samlingsomsætning			
Deltagergebyr	70.350	150	410
Tennis Øst træning- og samlingsomsætning	70.350	150	410

Note 5	Regnskab	Budget	Budget
	2021	2021	2022
	kr.	t.kr.	t.kr.
Finansielle indtægter			
Renteindtægter investeringsbeviser	19.733	20	20
Kursregulering værdipapirer	-40.147	-	-
Finansielle indtægter i alt	-20.414	20	20

Note 6	Regnskab	Budget	Budget
	2021	2021	2022
	kr.	t.kr.	t.kr.
Personaleudgifter			
Lønninger, AM-grundlag gager	-1.304.444	-1.240	-1.255
Lønkomensation	172.167	-	-
ATP arbejdsgiverandel	-7.668	-10	-10
Samlet betaling, barsel dk mv	-13.020	-10	-15
Personaleudgifter i alt	-1.152.964	-1.260	-1.280

Note 7	Regnskab	Budget	Budget
	2021	2021	2022
	kr.	t.kr.	t.kr.
Adm. & bestyrelsesomkostninger			
Lagerleje	-10.000	-10	-10
Husleje DTF	-24.750	-25	-25
Forsikringer	-15.319	-10	-15
Telefon & internet	-11.315	-15	-15
Kontorartikler mm.	-12.878	-30	-30
Skattefri kørselsgodtgørelse	-3.258	-70	-43
Mødeomkostninger	-10.951	-15	-15
IT-drift og nyanskaffelser	-44.538	-55	-55
Mandskabspleje og gaver	-21.120	-30	-30
Unionsarbejde	0	-5	-5
Generalforsamling	-7.823	-10	-10
Sponsoring af spillere og klub	-40.000	-	-
Revisor	0	-16	-2
Refundering hold inde 20/21 gebyr	-117.400	-	-
Tennis Øst bilen	-45.747	-	-70
Ekstern konsulent turnering	0	-	-
Nye initiativer	-7.900	-	-
Tennis Øst legat	0	-25	-
Markedsføring/kommunikation	-3.590	-20	-50
Adm. & bestyrelsesomkostninger i alt	-376.589	-336	-375

Note 8	Regnskab	Budget	Budget
	2021	2021	2022
	kr.	t.kr.	t.kr.
Bestyrelsen, kørsel, kontorhold etc.			
Kørsel, kontorhold etc.	-28.560	-62	-32
Bestyrelsen, kørsel, kontorhold etc.	-28.560	-62	-32

Note 9	Regnskab	Budget	Budget
	2021	2021	2022
	kr.	t.kr.	t.kr.
Udviklingsinitiativer			
Udviklingsinitiativer Bornholm og Lolland/F.	0	-100	-100
11 nye sportslige initiativer (9 i 2022)	0	-	-50
Unionstrænere i provinsen	0	-	-80
Turnering uden for Storkøbenhavn	0	-	-30
Rejseomkostninger	0	-	-
Referee og diæter	0	-	-
Køb af prof. træner	0	-	-
Indkvartering og mad	0	-	-
Udviklingsinitiativer	0	-100	-260

Note 10	Regnskab	Budget	Budget
	2021	2021	2022
	kr.	t.kr.	t.kr.
Finansielle omkostninger			
Bankgebyr mm.	-13.787	-15	-14
Renteudgifter bank	0	-2	-5
Finansielle omkostninger i alt	-13.787	-17	-19

Note 11	Regnskab	Budget	Budget
	2021	2021	2022
	kr.	t.kr.	t.kr.
Aktivitetsomkostninger			
Junior- og skumhold ude			
Hal- og baneleje	-5.000	-	-
Referee diæter etc.	-2.651	-8	-8
Præmier	-12.124	-10	-10
Tilskud til turneringer og hold	0	-5	-5
Junior- og skumhold ude i alt	-19.775	-23	-23
Junior- og skumhold inde			
Hal- og baneleje	0	-30	-
Referee diæter etc.	0	-	-
Præmier	0	-13	-10
Junior- og skumhold inde i alt	0	-43	-10
Senior/veteran hold ude (Motionist/Golden Age)			
Præmier etc.	-8.925	-10	-10
Senior/veteran hold ude i alt	-8.925	-10	-10
Senior/veteran hold inde (Motionist/Golden Age)			
	0	-	-
Senior/veteran hold inde i alt	0	0	0
Skumtennis individuelt			
Deltagergebyr UM i Roskilde	30.700	-	-
Kørsel og bespisning	-11.703	-2	-2
Indkøb af T-shirts	-15.116	-5	-5
Referee diæter etc.	-36.094	-48	-48
Præmier	-34.109	-15	-15
Skumtennis individuelt i alt	-66.322	-70	-70
Note 11 fortsættes			

Note 11 fortsat	Regnskab	Budget	Budget
	2021	2021	2022
	kr.	t.kr.	t.kr.
Åbne SM i skumtennis			
Hal- og baneleje	0	-6	-
Indkøb af bolde	-2.565	-4	-3
Finale omkostninger etc.	0	-2	-
Referee diæter etc.	-11.122	-15	-11
Præmier	-2.500	-3	-3
Åbne SM i skumtennis i alt	-16.187	-30	-17
SM udendørs			
Hal- og baneleje	0	-5	-
Indkøb af bolde	0	-20	-
Referee diæter etc.	-34.063	-45	-33
Præmier	-43.321	-80	-43
Finale omkostninger etc.	0	-10	-
SM udendørs i alt	-77.384	-160	-76
SM indendørs			
Hal- og baneleje	-182.995	-14	-190
Referee diæter etc.	-54.166	-8	-55
Præmier	-56.896	-16	-70
Finale omkostninger etc.		-	-2
SM indendørs i alt	-294.057	-38	-317
HEAD Cup Vinter Tour			
Kontorartikler mm.	0	-	-
Hal- og baneleje	-20.560	-480	-160
Indkøb af bolde	0	-	-
Referee diæter etc.	0	-25	-
Præmier	-12.294	-50	-20
Terminsgebyr opkrævet af DTF	-20.730	-30	-20
HEAD Cup Vinter Tour i alt	-53.584	-585	-200
Aktivitetsomkostninger i alt	-536.235	-959	-723

Note 12	Regnskab	Budget	Budget
	2021	2021	2022
	kr.	t.kr.	t.kr.
Træning- og samlingsomkostninger			
Omkostninger til træner, halleje etc.	0	-	-560
Skattefri kørselsgodtgørelse trænere	-193	-10	-40
Hal- og baneleje	-13.160	-10	-
Referee diæter etc.	0	-	-
Drikkedunke og print	0	-	-
Indkvartering og mad	0	-10	-
Indkøb af prof. træner	-8.750	-30	-
Trænerlønninger	-6.300	-80	-
Træning- og samlingsomkostninger i alt	-28.403	-140	-600