

Årsregnskap 2017 for Tromsø Turnforening

Organisasjonsnr. 974899450

Utarbeidet av:

SpareBank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Terminalgt. 10
9019 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Driftsinntekt	1,9	5 530 187	4 666 586
Tilskudd	1	581 397	467 517
Sum Inntekter		6 111 584	5 134 103
Driftskostnader			
Varekostnad		1 764 095	1 681 346
Lønnskostnad	2	2 739 267	2 801 396
Avskrivning på varige driftsmidler	3	76 846	118 052
Annen driftskostnad	2	585 725	595 825
Sum driftskostnader		5 165 933	5 196 619
DRIFTSRESULTAT		945 651	(62 516)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 244	25 611
Sum finansinntekter		3 244	25 611
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 046	738
Sum finanskostnader		2 046	738
NETTO FINANSPOSTER		1 198	24 873
ORDINÆRT RESULTAT		946 849	(37 643)
ÅRSRESULTAT		946 849	(37 643)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	7	946 849	(37 643)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		946 849	(37 643)

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	13 503	29 707
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	555 147	95 651
Sum varige driftsmidler		568 650	125 358
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	10	30 000	30 000
Lån til foretak i samme konsern	8	300 000	300 000
Sum finansielle anleggsmidler		330 000	330 000
SUM ANLEGGSMIDLER		898 650	455 358
OMLØPSMIDLER			
Varer	4	72 742	104 574
Fordringer			
Kundefordringer	5	30 258	222 713
Andre fordringer		5 248	318 753
Sum fordringer		35 506	541 466
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 311 272	1 132 262
SUM OMLØPSMIDLER		2 419 521	1 778 302
SUM EIENDELER		3 318 171	2 233 660

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 648 119	1 701 270
Sum opptjent egenkapital		2 648 119	1 701 270
SUM EGENKAPITAL		2 648 119	1 701 270
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		223 613	73 187
Skyldig offentlige avgifter		159 018	165 060
Annen kortsiktig gjeld		287 421	294 144
SUM KORTSIKTIG GJELD		670 052	532 390
SUM GJELD		670 052	532 390
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 318 171	2 233 660

Tromsø,

Lena Oprand Heggelund
Styrets lederIngerlin Saura
NestlederBørge Johansen
StyremedlemAnja Allern Brose
StyremedlemKatharina N. D. Torheim
StyremedlemSigve Andersen
StyremedlemTora Sundelin
StyremedlemMonica Engen
StyremedlemHårek Guneriussen
StyremedlemKatrine Jaklin
Styremedlem

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Regnskapet til Tromsø Turnforening er bokført i samsvar med bestemmelsene i regnskaps- og revisjonsbestemmelsene for små idrettsorganisasjoner tilknyttet Norges Idrettsforbund og olympiske komite.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg/medlemskontigent skjer på leveringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Noter 2017

Note 1 - Driftsinntekt

<i>Spesifikasjon av inntekter:</i>	2017	2016
MEDLEMSKONTINGENTER	335 999	0
TRENINGSAVGIFTER	2 505 874	2 075 855
SPONSORINNTEKTER	143 850	205 805
ANNONSE/REKLAMEINNT.PROGRAM/ARR	0	20 000
INNTEKTER FRA EGENANDELER ANDRE	610 868	533 288
INNTEKTER FRA EGNE ARRANGEMENT	834 531	824 439
BILLETTINNTEKTER EGNE ARRANGEME	0	106 357
SALG TURNDRAKTER	67 537	93 870
SALG FOTOKALENDER	158 750	0
MOMSKOMPENSASJON	261 386	243 565
KAFÈSALG ARR.OG KOMITESALG	482 007	232 546
LOTTERIER	39 585	144 420
DUGNADSINNTEKTER	168 851	107 393
PERIODISERT INNTEKT	-79 050	79 050
Sum Driftsinntekt	5 530 187	4 666 586
TILSKUDD NIF,NGTF	452 665	206 612
TILSKUDD ØVRIGE	76 000	110 375
TIPPING/GRASROTANDEL	52 732	150 530
Sum Tilskudd	581 397	467 517

Note 2 - Lønnskostnad

	2017	2016
Lønn	2 513 025	2 535 765
Arbeidsgiveravgift	198 763	204 664
Pensjonskostnader	45 614	50 756
Andre lønnsrelaterte ytelser	-18 135	10 211
Totalt	2 739 267	2 801 396

Antall sysselsatte: 91 hel- og deltidsansatte gjennom året.

Ytelser til ledende personer:

	2017
Styrehonorar kostnadsført	31 000

Foreningen er ikke revisjonspliktig. Men i foreningens vedtekter står det at årsregnskapet skal revideres. Honorar til revisor utgjorde kr. 0,- i 2017.

Selskapet har pensjonsordning ihht. kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Noter 2017

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	48 612	387 729	436 341
+ Tilgang	0	520 139	520 139
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	48 612	907 868	956 480
Akk. av/nedskr. pr 1/1	18 905	292 078	310 983
+ Ordinære avskrivninger	16 204	60 642	76 846
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	35 109	352 721	387 830
Balanseført verdi pr 31/12	13 503	555 147	568 650
Prosentats for ord.avskr	33-33	33-33	

Note 4 - Varer

Varelageret bestående av turndrakter/bukser mm. er vurdert til kostpris. Opptalt varebeholdning pr. 31.12.17 utgjør:

Turndrakter/bukser kr. 72 742,-.

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er ført opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til tap.

Kundefordringer til pålydende	kr. 57 558
Avsetning til tap	kr. -27 300

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av foreningens bankinnskudd er kr. 133 219,- bundet for skattetrekk.

Skyldig skattetrekk pr. 31.12.2017 er kr. 109 785,-.

Noter 2017

Note 7 - Annen egenkapital

Spesifikasjon av egenkapitalen

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	0	0	1 701 270	1 701 270
+Fra årets resultat			946 849	946 849
Pr 31.12.	0	0	2 648 119	2 648 119

Note 8 - Lån til datterselskap

	2017	2016
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	300 000	300 000

Det forventes at lånet på et senere tidspunkt vil bli konvertert til aksjekapital. Det betales ikke renter eller avdrag på lånebeløpet.

Note 9 - Medlemmstall

Det er pr 31.12.17 registrert 781 medlemmer i foreningen.

Note 10 - Investeringer i datterselskap

Tromsø Turnforening har 30 aksjer a kr 1 000 i Turnhallen Tromsø AS. Selskapet er eneeier i selskapet.