

Resultatregnskap

Asker Svømmeklubb

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2013	2012
Medlemskontigent		263 476	274 172
Salgsinntekt	2	7 367 946	6 188 464
Annen driftsinntekt		553 193	504 058
Sum driftsinntekter		8 184 615	6 966 694
Driftskostnader	3	3 637 092	2 478 465
Lønnskostnad	5	4 108 486	3 698 049
Kontor og administrasjonskostnader		378 508	377 386
Sum driftskostnader		8 124 085	6 553 900
Driftsresultat		60 531	412 794
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 932	379
Annen rentekostnad		237	0
Resultat av finansposter		5 695	379
Ordinært resultat		66 226	413 173
Årsresultat		66 226	413 173
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		66 226	413 173
Sum overføringer		66 226	413 173

Balanse

Asker Svømmeklubb

Eiendeler	Note	2013	2012
Omløpsmidler			
Kundefordringer	6	34 944	62 300
Andre kortsiktige fordringer		80 231	110 925
Sum fordringer		<u>115 175</u>	<u>173 225</u>
Bankinnskudd	4	2 070 997	2 113 897
Sum omløpsmidler		<u>2 186 172</u>	<u>2 287 122</u>
Sum eiendeler		<u>2 186 172</u>	<u>2 287 122</u>
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Weidemannfond	4	263 517	257 587
Annen egenkapital		504 747	438 522
Sum egenkapital		<u>768 264</u>	<u>696 109</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 180	62 361
Skyldig offentlige avgifter		315 155	351 762
Annen kortsiktig gjeld		1 086 572	1 176 889
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 417 907</u>	<u>1 591 013</u>
Sum gjeld		<u>1 417 907</u>	<u>1 591 013</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 186 172</u>	<u>2 287 122</u>

Asker, 11.03.2014
Styret i Asker Svømmeklubb

Jostein Rustad
arrangementsansvarlig

Johanna Lervik
styreleder

Narve Løvø
styremedlem

Torgeir Flatjord
sponsoransvarlig

Olav Eikemo
økonomiansvarlig

Asker Svømmeklubb

Noter 2013

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Note 2 - Salgsinntekter

Salgsinntekter består av følgende poster:

	2 012	2 013
Trenings/ stevneavgifter og lisens	1 482 942	1 259 490
Kursinntekter	3 329 294	3 757 017
Lisens	-	112 084
Egenandeler stevner/ treningsleire	884 930	1 031 547
Tilskudd	407 728	652 031
Startavgift egne stevner	3 570	138 375
Stevneavgift		317 626
Svømmeaksjonen	80 000	99 776
Sum	6 188 464	7 367 946

Note 3 - Driftskostnader

Driftskostnader består av følgende poster:

	2 012	2 013
Stevner/ treningsleire	1 575 512	2 061 305
Egne stevner	87 432	396 944
Kurs	72 931	35 011
Lisenser og kontingenter	108 585	146 439
Utstyr og opplæring	193 417	387 382
Bassengleie og innleid trenerhjelp	440 588	610 011
Sum	2 478 465	3 637 092

Note 4 - Bundne midler

I bankinnskudd inngår bundne midler med kr 166 940,-.

Av dette utgjør kr 27 342,- depositum for husleie. Skyldig forskuddstrekk utgjør kr 139 598,-.

Weidemannfondets bankinnskudd står på egen bankkonto med kr 264 517,-.

Asker Svømmeklubb

Noter 2013

Note 5 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2013	2012
Lønninger	3 542 039	3 186 028
Arbeidsgiveravgift	504 800	454 794
Pensjonskostnader	38 105	39 458
Andre ytelser	23 542	17 769
Sum	4 108 486	3 698 049

Gjennomsnittlig antall årsverk er 5 samt diverse trenere på timebasis.

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder eller honorar til styret.

Revisjonshonorar er kostnadsført med kr 33 551,-.

Klubben er pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og dette er tilfredsstillende ivaretatt.

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende.

Resultatregnskap - Spesifikasjon

Asker Svømmeklubb

	2013	2012
Medlemskontigent		
3010 Medlemskontingenter	-263 476,14	-274 172,16
	-263 476,14	-274 172,16
Salgsinntekt		
3020 Treningsavgift	-1 259 489,58	-1 482 942,23
3030 Stevneavgift	-317 626,26	0,00
3040 Kursinntekter	-3 757 017,09	-3 329 293,95
3045 Svømmeaksjonen	-99 775,80	-80 000,00
3220 Lisens	-112 084,00	0,00
3230 Tilskudd	-652 030,98	-407 727,50
3320 Startavgift egne stevner	-138 375,00	-3 570,00
3340 Egenandel reisestevner	-333 452,00	-242 455,00
3355 Egenandel leire	-698 095,41	-642 475,00
	-7 367 946,12	-6 188 463,68
Annen driftsinntekt		
3510 Inntekter klubbartikler	-94 608,00	-70 316,00
3520 Inntekter sosialutvalg	-245 184,00	-202 222,00
3610 Inntekter ved stevner	-53 863,00	-18 940,00
3630 Inntekter dugnad	-37 538,00	-1 560,00
3640 Inntekter sponsorer	-122 000,00	-211 020,00
	-553 193,00	-504 058,00
Driftskostnader		
4020 Premiering til medaljer	10 000,00	19 500,00
4025 Støtte landslagsutøvere	74 149,80	66 668,15
4040 Utgifter egne stevner	369 043,19	42 110,28
4045 Premier egne stevner	27 901,25	45 321,70
4140 Refusjon kursavgift	2 500,00	0,00
4220 Startlisens	119 050,00	103 850,00
4250 Kontingent krets mv	27 389,00	4 735,00
4310 Utdanning	116 808,66	67 596,39
4320 Startavgift andre stevner	229 118,50	185 293,54
4340 Reisestevner	710 504,53	496 380,44
4355 Treningsleir	1 037 530,79	807 669,60
4410 Treningsmateriell	25 732,59	11 587,00
4420 Treningsutstyr	81 566,49	8 715,50
4430 Mesterskapsutstyr	40 888,00	24 201,00
4440 Kursmateriell	32 513,00	72 930,90
4510 Innkjøp klubbartikler	122 384,80	81 317,28
6310 Bassengleie	325 634,00	317 588,00
6730 Innleid hjelp trener	284 377,00	123 000,00
	3 637 091,60	2 478 464,78
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	2 117 209,00	1 953 966,06
5001 Lønn timeansatte kurs	801 483,50	679 947,00

Resultatregnskap - Spesifikasjon

Asker Svømmeklubb

		2013	2012
5002	Lønn timeansatt trening	219 078,00	256 162,48
5190	Periodiseringskonto lønn, påløpte feriep	376 772,46	346 809,07
5210	Fri telefon	65 000,00	62 600,00
5280	Andre fordeler i arbeidsforhold	38 104,00	39 458,00
5290	Motkonto gruppe 52	-38 104,00	-39 458,00
5400	Arbeidsgiveravgift	456 963,30	421 890,84
5401	Arbeidsgiveravgift av påløpt ferielønn	53 124,91	48 900,06
5800	Refusjon sykepenger	-37 504,00	-113 456,00
5820	Refusjon av arbeidsgiveravgift	-5 287,90	-15 997,00
5945	Pensjonsforsikring for ansatte	38 104,58	39 457,89
5990	Andre personalkostnader	23 541,70	17 769,00
		<u>4 108 485,55</u>	<u>3 698 049,40</u>

Kontor og administrasjonskostnader

6300	Leie lokale	73 338,00	57 456,99
6320	Drift av hus og lokaler	14 330,00	21 015,00
6400	Møteutgifter	7 673,20	13 338,94
6420	Leie av datasystemer	35 678,50	50 305,50
6540	Inventar	0,00	2 235,00
6701	Honorar revisjon	33 551,00	59 402,00
6705	Honorar regnskap	14 834,70	11 947,00
6800	Kontorrekvisita	34 233,15	20 774,00
6810	Data/EDB kostnad	15 758,00	42 173,00
6820	Trykksaker	6 375,00	10 138,00
6840	Aviser, tidsskrifter, bøker ol	0,00	1 040,00
6860	Møter, kurs, oppdatering mv	0,00	296,00
6900	Telefon	17 753,07	17 967,50
6940	Porto	3 167,30	4 440,00
7100	Bilgodtgjørelse oppgavepliktig	40 641,10	44 063,88
7140	Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	2 424,50	1 558,00
7150	Diettkostnader, oppgavepliktig	1 200,00	8 100,00
7320	Reklamekostnad	18 650,00	12 192,09
7400	Kontingenter, fradragsberettiget	2 500,00	0,00
7500	Forsikringspremie	32 178,00	26 101,00
7740	Øreavrunding	-69,04	-1,79
7770	Bank, kort og purregebyr	26 267,48	10 002,50
7790	Annen kostnad, fradragsberettiget	536,20	-5 325,00
7791	Andre kostnader	0,00	2 991,00
7820	Inngått tidl. avskrevne fordringer (ord)	-2 512,66	0,00
7830	Konstaterte tap på fordringer	0,00	-34 825,00
		<u>378 507,50</u>	<u>377 385,61</u>

Annen renteinntekt

8050	Annen renteinntekt	-5 931,93	-378,50
		<u>-5 931,93</u>	<u>-378,50</u>

Annen rentekostnad

8150	Annen rentekostnad	237,00	0,00
-------------	--------------------	--------	------

Resultatregnskap - Spesifikasjon

Asker Svømmeklubb

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	<u>237,00</u>	<u>0,00</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	<u>66 225,54</u>	<u>413 172,55</u>
	<u>66 225,54</u>	<u>413 172,55</u>

Balanse - Spesifikasjon

Asker Svømmeklubb

		2013	2012
Kundefordringer			
1500	Kundefordringer	900,00	10 500,00
1540	Mellomregning Tryg i vann	34 044,00	51 800,00
		<u>34 944,00</u>	<u>62 300,00</u>
Andre kortsiktige fordringer			
1380	Fordringer ansatte	19 000,00	5 600,00
1480	Forskuddsbetalinger til leverandører	61 230,95	67 425,48
1520	Andre kort. fordringer	0,00	34 814,00
1577	Forskudd lønn	0,00	3 085,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	0,00	0,76
		<u>80 230,95</u>	<u>110 925,24</u>
Bankinnskudd			
1360	Weidemannfond kto 1620.14.70718	263 516,96	257 587,16
1920	Bankinnskudd klubbkonto 1620.16.50252	624 779,99	566 316,02
1930	Bankinnskudd kurskonto 1620.16.51925	1 014 675,89	1 108 955,10
1950	Bankinnskudd skattetrekk	140 681,43	153 736,25
1961	Bankinnskudd 1620.14.70688	0,25	1,00
1965	Depositum husleie 7054.67.62635	27 342,35	27 301,00
		<u>2 070 996,87</u>	<u>2 113 896,53</u>
Weidemannfond			
2020	Weidemannfond	-263 516,96	-257 587,16
		<u>-263 516,96</u>	<u>-257 587,16</u>
Annen egenkapital			
2050	Annen egenkapital	-504 747,47	-438 521,93
		<u>-504 747,47</u>	<u>-438 521,93</u>
Leverandørgjeld			
2400	Leverandørgjeld	-16 180,00	-62 361,00
		<u>-16 180,00</u>	<u>-62 361,00</u>
Skyldig offentlige avgifter			
2600	Forskuddstrekk	-139 964,06	-153 598,06
2700	Utgående merverdiavgift	0,00	-70 329,00
2710	Inngående merverdiavgift	0,00	29 503,30
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-33 509,00	0,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-88 557,65	-108 975,17
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift feriepenger	-53 124,49	-48 899,66
2790	Andre offentlige avgifter	0,00	536,20
		<u>-315 155,20</u>	<u>-351 762,39</u>
Annen kortsiktig gjeld			
2900	Forskudd fra kunder	-709 800,00	-830 080,00
2930	Skyldig lønn	0,00	-0,50

Balanse - Spesifikasjon

Asker Svømmeklubb

		2013	2012
2940	Skyldige feriepenger	-376 772,19	-346 808,79
		<u>-1 086 572,19</u>	<u>-1 176 889,29</u>