

Tønsberg dykkeklubb - regnskap og budsjett

Inntekter

Årskontingenter	40 000	50 000
Kompressor, inntekt	47 000	46 200
Stevneinntekter og egne arrangementer	88 000	114 000
Tilskudd og diverse inntekter	47 000	55 400
Sum inntekter	222 000	265 600

Budsjett	Budsjett
2018	2017
40 000	50 000
47 000	46 200
88 000	114 000
47 000	55 400
222 000	265 600

Regnskap	Regnskap
2017	2016
40 693	40 750
53 032	36 525
77 065	176 169
44 563	55 584
215 352	304 099

Kostnader

Gass, Reparasjon og vedlikehold kompressor	40 000	21 000
Drivstoff båt	20 000	38 900
Vedlikehold båt	17 000	40 000
Forsikring båt	13 000	12 000
Annen kostnad båt	7 000	1 000
Turer, arrangementer	40 000	51 000
Leie svømmehallen	7500	0
Kontingenter, IT , bedriftsbank, redningstjenesten	16 000	20 000
Dykkekurs, møter og lignende	7 000	4 000
Årsmøte og medlemsmøter	5 000	5 000
Forsikringspremie	3 500	3 500
Diverse kostnader	2 000	6 000
Sum kostnader	178 000	202 400

40 000	21 000
20 000	38 900
17 000	40 000
13 000	12 000
7 000	1 000
40 000	51 000
7500	0
16 000	20 000
7 000	4 000
5 000	5 000
3 500	3 500
2 000	6 000
178 000	202 400

37 813	3 885
23 979	38 364
19 371	40 377
12 007	11 658
11 783	718
39 553	42 270
2 996	0
18 039	18 789
13 776	55 152
2 103	2 927
2 839	3 019
1 122	360
185 382	212 589

Driftsresultat

før avskrivninger

44 000	63 200
---------------	---------------

29 970	91 510
---------------	---------------

Avskrivninger

Tilskudd investeringer	55 000	50 900
Salg av driftsmidler	-18 000	-25 000

55 000	50 900
-18 000	-25 000

48 449	42 400
-35 000	-60 000
	-32 350

Driftsresultat

etter avskrivninger

7 000	37 300
--------------	---------------

16 521	141 460
---------------	----------------

Finansinntekter

Finanskostnader

Sum finansposter og ekstraordinære poster	520	900
--	------------	------------

500	1 000
-20	100
520	900

170	248
81	0
89	248

ÅRSRESULTAT

7 520	38 200
--------------	---------------

16 610	141 708
---------------	----------------

Balanse

EIENDELER	2017	2016
Eiendeler ihht. liste	359 678	360 637
Kundefordringer	2 342	0
Bankinnskudd	132 536	118 254
SUM EIENDELER	494 556	478 891
Egenkapital 01.01	473 950	366 749
Årsoverskudd	16 610	107 201
Egenkapital opptjent eks tidligere eiendeler	490 560	473 950
Kortsiktig gjeld leverandører	3 996	4 941
Sum gjeld	3 996	4 941
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	494 556	478 891

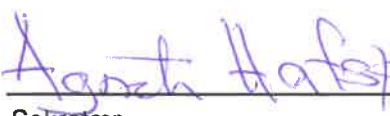
For styret i Tønsberg Dykkeklubb:



Formann
Kai Määttänen


Nestleder
Aarstein Vigulf


Styremedlem
Grit Müller


Jens pran
Kasserer


Sekretær
Agnete Hafsv


Styremedlem
Arne Henry Heen

Tønsberg Dykkeklubb

Noter til regnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskaps- og revisjonsbestemmelsene for små organisasjonsledd tilknyttet NIF.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Regnskapet er ført etter regnskapsprinsippet. Dette innebærer at inntekter er registrert i den periode de er inntjent og utgifter er registrert i den periode de er påløpt.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, er klassifisert som anleggsmidler.

Dykkeklubben aktiverer større innkjøp av varig utstyr som eiendeler og avskriver disse over en forventet levetid.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter o.l. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntektsføringsprinsipper

Kontingent inntekter fra medlemmer regnes som inntekt når de er betalt.

Dykkeklubben tar ikke ubetalte kornignenter som fordringer.

Tilskudd og bidrag til klubbens drift er ført som inntektsføres når de er opptjent. Klubben anser de som opptjent når de er betalt og mottatt på klubbens konto. Når dykkeklubben mottar tilskudd til utstyr, inntektsføres de på egen linje under driftsresultat og sammen med avskrivninger.

Periodiseringsregler

Utgifter og mindre utstyr kostnadsføres når faktura er mottatt.

Note 2 Tilskudd og diverse inntekter:

	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
Regnskapsposten består av:				
NIF LAM midler	5 000	14 895	2 300	2 218
NIF MVA kompensasjon	5 000	2 876	7 500	6 909
NIF /NDF støtte rydding	30 000	0	10 000	30 000
NDF - jentetreffen	0	0	0	6 800
Norsk tipping - grasrotandelen	4 000	4 433	3 000	3 757
Tilskudd Tønsberg kommune	3 000	3 879	5 000	5 000
VO midler	0	18 480	18 000	0
Andre inntekter	0	0	9 600	900
Sum	47 000	44 563	55 400	55 584

Note 3 Kompressor regnskap:

Regnskapsposten består av:	Luft	Nitrox	Helium	Sum
Innbetalinger	37 035	7 663	6 724	51 422
Innkjøp gass	0	6 659	9 835	16 494
Flaskeleie	0	1 870	1 237	3 107
Ordinær service	6 334	0	0	6 334
Filter, oljeskift	5 226	0	0	5 226
Luftprøver	1 629	0	0	1 629
Deler, mindre innkjøp	3 500	736	787	5 023
Resultat før avskrivninger	20 346	-1 602	-5 135	13 609

Tønsberg Dykkeklubb

Noter til regnskapet

Note 4 Stevner og inntekter egne arrangementer:

	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
Regnskapsposten består av:				
Båtkjøring	20 000	21 877	27 000	25 157
Båtkjøring annet	0	2 500	10 000	15 569
Dykkerskole	0	6 490	0	51 820
Tjømetreffen	35 000	25 640	37 000	37 000
Loddsalg Tjømetreffen	3 000	2 339	5 000	5 117
Teinerydding	15 000	0	10 000	13 200
Sommerfest	0	5 200	0	0
Svennertreffet	0	0	0	6 025
Jentetreffen	0	0	0	5 944
Bømlaturen	0	0	0	12 587
Mandalstur	0	13 020	0	0
Budsjett turer	15 000	0	25 000	0
Annet	0	0	0	1 200
Sum	88 000	77 066	114 000	173 619

Note 5 Kostnader til tur og arrangementer

	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
Regnskapsposten består av:				
Båtkjøring - drivstoff	20 000	23 979	29 799	21 756
Båtkjøring - vedlikehold, mindre innkjøp	17 000	19 371	40 000	40 377
Båtkjøring - forsikring	13 000	12 007	12 000	11 032
Båtkjøring - annen kostnad	7 000	12 318	1 000	1 158
Dykkerskole	0	6 490	0	51 820
Tjømetreffen	25 000	24 465	26 000	28 085
Loddsalg Tjømetreffen	0	0	0	0
Teinerydding	0	0	0	1 267
Sommerfest	0	5 180	0	0
Svennertreffet	0	-1 667	0	7 112
Jentetreffen	0	0	0	11 844
Bømlaturen	0	0	0	12 587
Mandalstur	0	11 575	0	0
Budsjett - kostnad turer	15 000	0	25 000	0
Annet	2 000	0	5 901	0
Sum	99 000	113 718	139 700	187 038

Note 6 Resultater fra tur og arrangementer

	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
Regnskapsposten består av:				
Båtkjøring - drivstoff	0	-2 103	-2 799	3 401
Båtkjøring - netto annet eksl avskrivning	-37 000	-41 196	-43 000	-36 998
Dykkerskole	0	0	0	0
Tjømetreffen	13 000	3 514	16 000	14 032
Teinerydding	15 000	0	10 000	11 933
Resultat - turer og fest	0	3 132	0	-187
Annet	-2 000	0	-5 901	1 200
Sum	-11 000	-36 652	-25 700	-6 619

Tønsberg Dykkeklubb

Noter til regnskapet

Note 7 Medlemskontingenter, medlemsnett, bedriftsbankløsning, redningstjenesten og annet

Regnskapsposten består av:	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
Sparebank 1 meldersnett og bedriftsbank	5 000	4 720		
Kontingent Norges Dykkerforbund	7 000	7 020		
Postboksleie	1 100	1 100		
Pro ISP - Hjemmeside	820	811		
Link Mobility - SMS tjeneste	180	174		
Nettbrett - mobilabonnoment	0	2 459		
Redningsselskapet - småbåtregisteret	225	225		
Redningsselskapet - Totalmedlem	995	995		
Telenor VHF	535	535		
Annet	2 145	1 131		
Sum	18 000	19 170	0	0

Note 8 Varige driftsmidler

Balanseposten består av:	Capella Rib, 300 HK	Kompressor	Nitrox mixepanel	Booster	Regnskap 2017
Anskaffelseskost 01.01	280 000	114 757	43 280	0	438 037
Tilgang				47 490	47 490
Anskaffelseskost 31.12	280 000	114 757	43 280	47 490	485 527
Akk. Avskrivninger 1.1.	70 000	6 650	750	0	77 400
Årets avskrivninger	35 000	7 884	4 320	1 245	48 449
Bokført verdi pr 31.12	175 000	100 223	38 210	46 245	359 678
Økonomisk levetid	8 år	10 år	10 år	10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Tønsberg Dykkeklubb

Noter til regnskapet

Note 9	Egenkapital	Annen egenkapital	
	Egenkapital pr 01.01		473 950
	Årets endring i egenkapital:		
	Årets resultat til annen egenkapital		16 610
	Egenkapital pr. 31.12		490 560

Note 10	Annen kortsiktig gjeld	Regnskap 2017	
	Regnskapsposten består av:		
	Estimert regning svømmehallen 2017		2 996
	Andre periodiseringer		1 000
	Sum		3 996