

# Tønsberg dykkeklubb - regnskap og budsjett

	Budsjett 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2017
<b>Inntekter</b>					
Årskontingenter	40 000	43 114	40 000	40 693	50 000
Kompressor, inntekt	43 000	43 940	47 000	53 032	46 200
Inntekter kjøring båt	15 000	14 528	20 000	24 377	37 000
Dekning ved egne treff og turer	60 000	18 000	53 000	46 199	67 000
Avholdte dykkerkurs	10 000	27 300	0	6 490	0
Norsk tipping, grassrotandel	4 500	6 768	4 000	4 433	3 000
Bingo inntekter	60 000	65 228	0	0	0
Tilskudd	13 000	21 632	15 000	40 130	32 800
Diverse inntekter/dugnader	20 000	28 900	43 000	0	29 600
<b>Sum inntekter</b>	<b>265 500</b>	<b>269 410</b>	<b>222 000</b>	<b>215 353</b>	<b>265 600</b>

## Kostnader

Kompressorer - Gass, vedlikehold	30 000	29 871	40 000	37 813	21 000
Avholdte dykkerkurs	10 000	27 300	0	6 490	0
Møter, kurs og lignende	7 000	4 286	7 000	7 286	4 000
Medlemsmøter	8 000	3 522	5 000	2 103	5 000
Drivstoff båt	15 000	10 456	20 000	23 979	38 900
Vedlikehold båt	20 000	25 695	17 000	19 371	40 000
Forsikring båt	13 000	12 834	13 000	12 007	12 000
Annen kostnad båt	5 000	1 826	7 000	11 783	1 000
Turer, arrangementer	50 000	18 500	40 000	39 553	51 000
Leie svømmehallen	7 500	6 566	7 500	2 996	0
Medlemskontingenter	8 000	9 995	7 000	7 020	7 000
Systemer, internett	8 000	6 463	9 000	11 020	13 000
Forsikringspremie	3 000	2 665	3 500	2 839	3 500
Diverse kostnader	5 000	5 406	2 000	1 123	6 000
<b>Sum kostnader</b>	<b>189 500</b>	<b>165 385</b>	<b>178 000</b>	<b>185 383</b>	<b>202 400</b>

<b>Driftsresultat før avskrivninger</b>	<b>76 000</b>	<b>104 025</b>	<b>44 000</b>	<b>29 970</b>	<b>63 200</b>
---	---------------	----------------	---------------	---------------	---------------

<b>Avskrivninger</b>	55 000	54 671	55 000	48 449	50 900
<b>Tilskudd investeringer</b>	0	-18 000	-18 000	-35 000	-25 000
<b>Salg av driftsmidler</b>					

<b>Driftsresultat etter avskrivninger</b>	<b>21 000</b>	<b>67 354</b>	<b>7 000</b>	<b>16 521</b>	<b>37 300</b>
---	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------

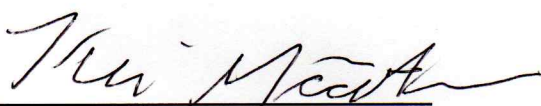
Finansinntekter	200	208	500	170	1 000
Finanskostnader	800	740	-20	81	100
<b>Sum finansposter og ekstraordinære poster</b>	<b>-600</b>	<b>-532</b>	<b>520</b>	<b>89</b>	<b>900</b>

<b>ARSRESULTAT</b>	<b>20 400</b>	<b>66 822</b>	<b>7 520</b>	<b>16 610</b>	<b>38 200</b>
--------------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------

# Tønsberg dykkeklubb - balanse

EIENDELER	2018	2017
Kortsiktige fordringer		
Bankinnskudd	221 287	132 536
Kundefordringer	25 333	2 342
Eiendeler ihht. liste	329 877	359 678
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>576 497</b>	<b>494 556</b>
Egenkapital 01.01	490 560	473 950
Årsoverskudd	66 822	16 610
<b>Egenkapital opptjent eks tidligere eiendeler</b>	<b>557 382</b>	<b>490 560</b>
Kortsiktig gjeld - avsetninger	19 115	3 996
<b>Sum gjeld</b>	<b>19 115</b>	<b>3 996</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>576 497</b>	<b>494 556</b>

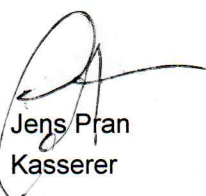
For styret i Tønsberg Dykkeklubb:



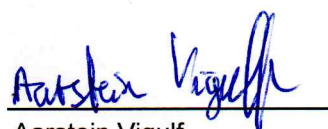
Formann  
Kai Määttänen



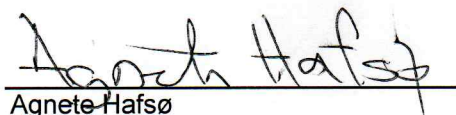
Nestleder  
Grit Barka



Jens Pran  
Kasserer



Aarstein Vigulf  
sekretær



Agnete Hafsv  
Styremedlem



Arne Heen  
Styremedlem



# 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 kontingenter 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 i sin helhet på egen linje under driftsresultat og sammen med avskrivninger.

#### Periodiseringsregler

Utgifter til mindre utstyr kostnadsføres når faktura er mottatt.

#### Godtgjørelser til styret

Det er ingen lønn eller dekning av kjøreutgifter til styrets medlemmer.

Som en kompensasjon for det arbeidet de utfører får de dekket årlig luftkort.

### Note 2 Tilskudd og diverse inntekter:

	Budsjett 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Regnskapsposten består av:				
NIF LAM midler	5 000	7 239	5 000	14 895
NIF MVA kompensasjon	5 000	9 577	5 000	2 876
NIF /NDF støtte rydding	15 000	15 700	30 000	0
Annen støtte til rydding	0	6 000	0	0
Norsk tipping - grasrotandelen	4 500	6 768	4 000	4 433
Tilskudd Tønsberg kommune	3 000	4 816	3 000	3 879
VO midler	0	0	0	18 480
Andre inntekter	5 000	5 600	0	0
<b>Sum</b>	<b>37 500</b>	<b>55 700</b>	<b>47 000</b>	<b>44 563</b>

### Note 3 Kompressor regnskap:

Regnskapsposten består av:	Luft	Nitrox	Helium	Sum
Innbetalinger	35 550	7 000	3 000	45 550
Innkjøp gass		7 976	3 434	11 410
Flaskeleie		1 376	653	2 029
Ordinær service	3 981			3 981
Filter, oljeskift	4 877			4 877
Luftprøver	1 626			1 626
Reperasjoner, deler, mindre innkjøp	5 323	625		5 948
Resultat før avskrivninger	19 743	-2 977	-1 087	15 679
Avskrivninger	7 884	4 320	4 980	17 184
Resultat etter avskrivning	11 859	-7 297	-6 067	-1 505

# Tønsberg Dykkeklubb

## Noter til regnskapet

### Note 4 Stevner og inntekter egne arrangementer:

	Budsjett 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Regnskapsposten består av:				
Båtkjøring	15 000	14 528	20 000	21 877
Båtkjøring annet	0	0	0	2 500
Sum båtkjøring	15 000	14 528	20 000	24 377
Dykkerskole	10 000	27 300	0	6 490
Tjømetreffen	35 000	0	35 000	25 640
Loddsalg Tjømetreffen	3 000	0	3 000	2 339
Teinerydding	2 000	1 600	15 000	0
Sommerfest	0	0	0	5 200
Svennertreffet	0	0	0	0
Jentetreffen	0	0	0	0
Bømloturen	0	0	0	0
Mandalstur	0	18 000	0	13 020
Budsjett turer	20 000	0	15 000	0
Delsum egne treff og turer	60 000	19 600	68 000	46 199
Annet	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>85 000</b>	<b>61 428</b>	<b>88 000</b>	<b>77 066</b>

### Note 5 Kostnader til tur og arrangementer

	Budsjett 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Regnskapsposten består av:				
Båtkjøring - drivstoff	15 000	10 456	20 000	23 979
Båtkjøring - vedlikehold, mindre innkjøp	20 000	25 695	17 000	19 371
Båtkjøring - forsikring	13 000	12 834	13 000	12 007
Båtkjøring - annen kostnad	5 000	1 826	7 000	12 318
Dykkerskole	10 000	27 300	0	6 490
Tjømetreffen	30 000	500	25 000	24 465
Loddsalg Tjømetreffen	0	0	0	0
Teinerydding	0	0	0	0
Sommerfest	0	0	0	5 180
Svennertreffet	0	0	0	-1 667
Jentetreffen	0	0	0	0
Bømloturen	0	0	0	0
Mandalstur	0	18 000	0	11 575
Budsjett - kostnad turer	20 000	0	15 000	0
Annet	0	0	2 000	0
<b>Sum</b>	<b>113 000</b>	<b>96 611</b>	<b>99 000</b>	<b>113 718</b>

### Note 6 Resultater fra tur og arrangementer

	Budsjett 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Regnskapsposten består av:				
Båtkjøring - drivstoff	0	4 072	0	-2 103
Båtkjøring - netto annet eksl avskrivning	-38 000	-40 355	-37 000	-41 196
Dykkerskole	0	0	0	0
Tjømetreffen	8 000	-500	13 000	3 514
Teinerydding	2 000	1 600	15 000	0
Resultat - turer og fest	0	0	0	3 132
Annet	0	0	-2 000	0
<b>Sum</b>	<b>-28 000</b>	<b>-35 183</b>	<b>-11 000</b>	<b>-36 652</b>

# Tønsberg Dykkeklubb

## Noter til regnskapet

### Note 7 Kostnader til kontingenter, medlemsnett, bedriftsbankløsning, redningstjenesten og annet

Regnskapsposten består av:	Budsjett 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Kontingent kretsen	1 500	3 690	2 000	0
Kontingent Norges Dykkerforbund	6 500	6 305	7 000	7 020
Sum kontingenter	8 000	9 995	9 000	7 020
Sparebank 1 meldemsnett og bedriftsbank	4 500	4 468	5 000	4 720
Postboksleie	1 150	1 130	1 100	1 100
Pro ISP - Hjemmeside	850	811	820	811
Link Mobility - SMS tjeneste	100	54	180	174
Annet	1 400	0	0	2 459
Sum redningstjenesten, systemer, internett	8 000	6 463	7 100	9 264
Redningsselskapet - småbåtregisteret	230	230	225	225
Redningsselskapet - Totalmedlem	995	995	995	995
Telenor VHF	550	541	535	535
Annet	3 225	60	5 245	10 028
Sum annen kostnad båt	5 000	1 826	7 000	11 783
Tess - trykking t-shorter, mm	2 000	5 176	0	0
Vin/blomster til avgåtte styremedlemmer	300	230	0	360
Andre diverse poster	2 700	0	2 000	763
Sum diverse kostnader	5 000	5 406	2 000	1 123
<b>Sum</b>	<b>21 000</b>	<b>18 284</b>	<b>23 100</b>	<b>28 067</b>

### Note 8 Varige driftsmidler

Balanseposten består av:	Capella Rib, 300 HK	Kompressor	Nitrox mixepanel	Booster	Regnskap 2018
Anskaffelseskost 01.01	280 000	114 757	43 280	47 490	485 527
Tilgang	24 870				24 870
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>304 870</b>	<b>114 757</b>	<b>43 280</b>	<b>47 490</b>	<b>510 397</b>
Akk. Avskrivninger 1.1.	105 000	14 534	5 070	1 245	125 849
Årets avskrivninger	37 487	7 884	4 320	4 980	54 671
<b>Bokført verdi pr 31.12</b>	<b>162 383</b>	<b>92 339</b>	<b>33 890</b>	<b>41 265</b>	<b>329 877</b>
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	490 560
	Årets endring i egenkapital:	
	Årets resultat til annen egenkapital	66 822
	<b>Egenkapital pr. 31.12</b>	<b>557 382</b>

Note 10	Fordringer	Regnskap 2018
	Regnskapsposten består av:	
	Norsk Bingodrift - 4 kvartal	15 000
	Tønsberg kommune - ryddedugnad	5 000
	Forventet avregning Helium/o2	3 000
	Norsk Tipping - grasrotandel 4 kvartal	2 334
	<b>Sum</b>	<b>25 334</b>

Note 11	Annen kortsiktig gjeld	Regnskap 2018
	Regnskapsposten består av:	
	Estimert for ikke mottatt regninger fra svømmehallen	5 250
	Avsetning kontingent til kretsen for 2017/2018	2 000
	Medlemmer som har betalt dobbelt - avregnes i neste kontingent	4 825
	Andre periodiseringer	7 040
	<b>Sum</b>	<b>19 115</b>