

**Årsregnskap for 2016**

**SVØMMEKLUBBEN POSEIDON PORSGRUNN**

-

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:

Regnskapsførerne i Grenland AS

Postboks 1122

3905 PORSGRUNN

Org.nr. 989116290

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør

# Resultatregnskap for 2016

## SVØMMEKLUBBEN POSEIDON PORSGRUNN

	Note	2016	2015
Salgsinntekt		829 860	729 365
Annen driftsinntekt		1 437 714	1 056 127
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 267 574</b>	<b>1 785 492</b>
Varekostnad		(782 666)	(920 830)
Lønnskostnad	3	(836 146)	(510 224)
Annen driftskostnad	5	(816 583)	(382 657)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(2 435 395)</b>	<b>(1 813 710)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(167 821)</b>	<b>(28 218)</b>
Annen renteinntekt		2 243	4 945
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 243</b>	<b>4 945</b>
Annen rentekostnad		(1 355)	(91)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(1 355)</b>	<b>(91)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>888</b>	<b>4 854</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>(166 933)</b>	<b>(23 364)</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>(166 933)</b>	<b>(23 364)</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>(166 933)</b>	<b>(23 364)</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		(166 933)	(23 364)
<b>Sum</b>		<b>(166 933)</b>	<b>(23 364)</b>

**Balanse pr. 31. desember 2016**  
**SVØMMEKLUBBEN POSEIDON PORSGRUNN**

	Note	2016	2015
<b>EIENDELER</b>			
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		13 266	3 352
Andre fordringer		88 500	0
<b>Sum fordringer</b>		<u>101 766</u>	<u>3 352</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		562 725	694 834
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<u>562 725</u>	<u>694 834</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u>664 491</u>	<u>698 185</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>664 491</u>	<u>698 185</u>

**Balanse pr. 31. desember 2016**  
**SVØMMEKLUBBEN POSEIDON PORSGRUNN**

	Note	2016	2015
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		407 927	574 861
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>407 927</b>	<b>574 861</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>407 927</b>	<b>574 861</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		(479)	(3 428)
Skyldige offentlige avgifter		39 302	12 753
Annen kortsiktig gjeld	5	217 741	113 999
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>256 564</b>	<b>123 325</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>256 564</b>	<b>123 325</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>664 491</b>	<b>698 185</b>

Porsgrunn, 23.03.2017  
I styret for Svømmeklubben Poseidon

\_\_\_\_\_  
Styrets Leder  
Ragnar Johnsson

\_\_\_\_\_  
Sportslig leder  
Merethe Olsen

\_\_\_\_\_  
Kasserer  
Merethe Pepenvik

\_\_\_\_\_  
Sekretær  
Berit Robøle

\_\_\_\_\_  
Styremedlem  
Ingerid Heggelund

\_\_\_\_\_  
Styremedlem  
Anneriek Barree

\_\_\_\_\_  
Styremedlem  
Ann-Karin Pedersen

## **Noter 2016**

### **SVØMMEKLUBBEN POSEIDON PORSGRUNN**

#### **Note 1 - Regnskapsprinsipper**

Resultat- og balanserapport pr. 31.12.2016 er satt opp etter grunnleggende regnskapsprinsipper og god regnskapsskikk, jf. Regnskapsloven § 4-1.

Regnskapet er registrert etter regnskapsprinsippet som innebærer at alle inntektene er registrert i den perioden de er inntjent og alle utgiftene er registrert i den perioden de er påløpt.

Alle fordringer, gjeld og andre forpliktelser fremgår av regnskapet. Jf. Regnskap- og revisjonsbestemmelser for små og store organisasjonsledd tilsluttet Norges Idrettsforbund og Olympiske Komite § 3-2.

#### **Note 2 - Egenkapital**

<b>Spesifikasjon egenkapital</b>	<b>Annen EK</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2016	574 861	574 861
Årets resultat	(166 933)	(166 933)
<b>Egenkapital 31.12.2016</b>	<b>407 927</b>	<b>407 927</b>

#### **Note 3 - Lønnskostnader etc**

<b>Spesifikasjon av lønnskostnader</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Lønn	738 491	481 037
Arbeidsgiveravgift	97 654	29 187
<b>Sum</b>	<b>836 145</b>	<b>510 224</b>

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Svømmeklubben har også utgifter til fast svømmetrener som fakturerer svømmeklubben pr. måned fra eget selskap.  
Totalkostnader kr 257 813,-

#### **Note 4 - Medlemmer**

**Totalt** 173 stk

#### **Note 5 - Periodiserte kostnader**

Kr 16 584,- er kostnadsført på konto 7140 og periodisert på konto 2986. Reisekostnader.

#### **Note 6 - Periodiserte inntekter**

Kr 88 000,- er avsatt momskompensasjon. Konto 1750

#### **Note 7 - Avsetninger**

Kr 91 858,- er avsatte sponsormidler til styrkeparken på konto 2989.