

Årsregnskap for 2019

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 2019

SVØMMEKLUBBEN POSEIDON PORSGRUNN

	Note	2019	2018
Salgsinntekt		928 107	710 071
Annen driftsinntekt		1 547 040	1 401 820
Sum driftsinntekter		2 475 146	2 111 891
Varekostnad		(558 118)	(446 676)
Lønnskostnad	3	(936 008)	(1 015 488)
Annen driftskostnad		(1 041 964)	(594 573)
Sum driftskostnader		(2 536 090)	(2 056 737)
Driftsresultat		(60 943)	55 154
Annen renteinntekt		1 528	1 897
Sum finansinntekter		1 528	1 897
Annen rentekostnad		(83)	0
Sum finanskostnader		(83)	0
Netto finans		1 445	1 897
Ordinært resultat før skattekostnad		(59 498)	57 051
Ordinært resultat		(59 498)	57 051
Årsresultat		(59 498)	57 051
Overføringer			
Annen egenkapital		(59 498)	57 051
Sum		(59 498)	57 051

Balanse pr. 31. desember 2019
SVØMMEKLUBBEN POSEIDON PORSGRUNN

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		0	22 000
Sum finansielle anleggsmidler		0	22 000
Sum anleggsmidler		0	22 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		126 447	41 190
Andre fordringer		0	662 000
Sum fordringer		126 447	703 190
Bankinnskudd, kontanter og lignende		677 393	825 646
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		677 393	825 646
Sum omløpsmidler		803 840	1 528 836
Sum eiendeler		803 840	1 550 836

Balanse pr. 31. desember 2019
SVØMMEKLUBBEN POSEIDON PORSGRUNN

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		161 095	220 593
Sum opptjent egenkapital		161 095	220 593
Sum egenkapital	2	161 095	220 593
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		380 140	1 003 700
Skyldige offentlige avgifter		72 736	71 743
Annen kortsiktig gjeld	5	189 869	254 800
Sum kortsiktig gjeld		642 745	1 330 243
Sum gjeld		642 745	1 330 243
Sum egenkapital og gjeld		803 840	1 550 836

Porsgrunn, 11.02.2020
I styret for Svømmeklubben Poseidon

Styrets Leder
Merethe Pepenvik

Nestleder
Rune Kristiansen

Kasserer
Mona Vinje Olsen

Styremedlem
Benedikte Jonette Pflug

Styremedlem
Ingerid Heggelund

Styremedlem
Ragnar Johnsson

Styremedlem
Siren Johnsen

Noter 2019

SVØMMEKLUBBEN POSEIDON PORSGRUNN

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Resultat- og balanserapport pr. 31.12.2019 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

	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	220 593	220 593
Årets resultat	(59 498)	(59 498)
Egenkapital 31.12.2019	161 095	161 095

Note 3 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2019	2018
Lønn	804 106	889 543
Arbeidsgiveravgift	131 901	125 945
Sum	936 007	1 015 488

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Det er opprettet Obligatorisk tjenestepensjon.
Innbetalt i 2019 kr 22 480,-

Note 4 - Medlemmer

	2019	2018	2017
Totalt	218	203	198

Medlemmer 2019 fordelt med 76 stk fra svømmeskolen og 142 stk i klubben inkl. støtte-medlemmer.

Note 5 - Periodiserte inntekter

Tekst	Konto	Debet	Kredit
Akonto Sommerleir Kypros 1/6	2965		-28 000,00
Flybilletter til Kypros	2965	27 693,00	
Hotell Kypros - 1. bet.	2965	15 740,00	
Flybillett Amanda Kjendlie	2965	2 921,00	
Hotell Kypros - 2. bet.	2965	154 717,00	
Flybilletter til Kypros NM leir - bf	2965		-18 763,00
Flybilletter til Kypros NM leir - bf	2965		-2 502,00
Flybillett Glenn flyttes fra 2965 til	2965		-2 867,00
80% baneleie basseng Kypros	2965	15 607,55	
Refundert hotell Kypros	2965		-19 560,00
Flybilletter fra Kypros - Bilag	2965	18 763,00	
Flybilletter fra Kypros - Bilag	2965	18 763,00	
Flybilletter fra Kypros - Bilag	2965	2 502,00	
Flybilletter fra Kypros - Bilag	2965	2 502,00	
Forskudd baneleie Kypros - flyttes	2965	3 939,81	

Hotell Vinterferieleir Orlando -	2965	69 747,92	
Flybilletter Vinterferieleir	2965	46 332,00	
Fakturering gjennom året	2965		-360 200,00
Saldo 31.12.209			<u>-52663,72</u>