



Herlev Tennisklub - HIT

Årsregnskab 2022

Forelagt og godkendt på Herlev Tennisklubs generalforsamling

Herlev den 2023

**Indholdsfortegnelse:**

	Side
Bestyrelsens underskrifter	2
Revisionspåtegning	3
Resultatopgørelse for perioden 1/1 - 31/12 2022	4
Balance pr. den 31. december 2022	5
Noter	6, 7 og 8
Bilag	9 og 10

Bestyrelsen:

Herlev den 2023

Paul Skjødt
Formand

Carsten Kyhnauv
Kasserer

Robert Højer
Næstformand

Jørgen Kristensen

Charlotte Hart

Claus Pallisgård



Revisors påtegning

I min egenskab af generalforsamlings valgt revisor har jeg revideret årsregnskabet 2022 for Herlev Tennisklub, omfattende resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabsloven/ÅRL.

Bestyrelsens ansvar

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab der er retvisende, og herunder at der er valgt en hensigtsmæssig regnskabspraksis.

Revisors ansvar og den udførte revision

Revisors ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af den gennemførte revision.

Revisionen er udført i overensstemmelse med ÅRL.

Revisionen er udført med henblik på at opnå en begrundet overbevisning om regnskabets rigtighed.

Under min revision har jeg ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko efterprøvet grundlaget og dokumentationen for de i årsregnskabet anførte beløb og øvrige oplysninger.

Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af bestyrelsen valgte regnskabspraksis.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger eller forbehold, og dermed giver årsregnskabet 2022 et retvisende billede af økonomien i Herlev Tennisklub.

Herlev den

2023

Søren Aarup

Revisor



Resultatopgørelse for 2022

Noter	Regnskabstal i kr. (Budget t.kr)	Regnskab 2021	Budget 2022	Regnskab 2022	Budget 2023
1	Kontingent < 25 år	42.110	45	40.590	45
	Kontingent > 25 år	256.216	250	255.800	260
	Indmeldelsesgebyr	13.700	10	18.200	15
	Indendørbaner	249.350	325	367.640	365
2	Træningsindtægter	261.219	250	263.115	265
3	Tilskud	25.729	25	27.348	25
4	Andre indtægter	<u>11.436</u>	<u>15</u>	<u>25.781</u>	<u>25</u>
	INDTÆGTER IALT	859.760	920	998.474	1.000
	Træner udgifter	523.866	575	690.209	650
5	Tennisaktiviteter	123.015	180	168.367	163
6	Drift af klubhus	10.619	15	31.849	30
7	Drift af hal 2	-15.013	15	45.465	30
8	Administration	<u>194.898</u>	<u>100</u>	<u>107.294</u>	<u>100</u>
	UDGIFTER IALT	837.386	885	1.043.184	973
	Driftsresultat	22.373	35	(44.711)	27
	<u>Overskudsdisponering:</u>				
	Henlæggelse til HIT banefond			0	
	Overført resultat til egenkapitalen	<u>22.373</u>		(44.711)	
	I alt overskudsdisponering	22.373		(44.711)	



Balance pr. 31. December 2022

Noter	<i>Balance tal i kr.</i>	Regnskab 2021	Regnskab 2022
	Aktiver:		
	Anlægsaktiver:		
	Tennishal	0	0
	Tennishal - ultimo	0	0
	HI Tennishal og Banefond:		
	<i>DK Inv. Fonde, nom. 1.670 stk</i>	147.528	120.541
	HI Tennishal og Banefond, i alt	147.528	120.541
	Anlægsaktiver i alt	147.528	120.541
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender - Herlev Kommune	0	44.760
	Tilgodehavender medlemmer	600	5.900
	Kassebeholdning	0	0
	Konto for aftaleindskud	271.485	271.961
	Driftskonto	543.981	585.822
	Omsætningsaktiver i alt	816.066	908.444
	Aktiver i alt	963.593	1.028.984
	Passiver:		
	Egenkapital:		
	Egenkapital primo	330.954	333.593
	Overført resultat fra årets regnskab	22.373	-44.711
9	Regulering af egenkapitalen	-19.734	0
	Egenkapital ultimo	333.593	288.882
	HI Tennishal og Banefond, primo	630.000	630.000
	Overført til/fra egenkapital	0	0
	Hensættelser/reserver/fond	630.000	630.000
	Samlet egenkapital	963.593	918.882
	Gæld:		
	Kreditorer - øvrige	0	0
	Kreditorer - træning og El/varme	0	110.100
	Gæld i alt	0	110.100
	Passiver i alt	963.593	1.028.984



Noter til årsregnskab 2022:

<i>Regnskabstal i kr. (Budget t.kr)</i>	Regnskab 2021	Budget 2022	Regnskab 2022	Budget 2023
Note 1: Kontingent og medlemstal:				
Medlemstal ultimo året - se også tabel 1	444	470	476	485
Kontingenter for sæson (kr. pr. medlem):				
Juniormedlemmer (< 25 år)	500	550	550	550
Seniormedlemmer (>25 år)	900	1.000	1.000	1.000
Familiemedlemmer	2.200	2.400	2.400	2.400
Passive medlemmer	100	100	100	100
Indmeldelsesgebyr	200	200	200	200
Note 2: Træningsindtægter	261.219	250	263.115	265
Note 3: Tilskuds indtægter				
Aktivitetstimer	25.729	25	27.348	25
Tilskud til træning	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	25.729	25	27.348	25
Note 4: Andre indtægter				
Salg af bolde	8.900	10	6.382	7
Rente og udbytte	0	0	0	3
Andet	<u>2.536</u>	<u>5</u>	<u>19.399</u>	<u>15</u>
I alt	11.436	15	25.781	25
Note 5: Tennis aktiviteter				
Træner kurser	5.050	5	3.400	5
Træningsudstyr	100	5	22.768	15
Indkøb af bolde	37.782	40	50.128	40
Turneringsgebyrer - licenser	4.562	5	20.235	15
Forplejning holdkampe	6.948	15	17.517	20
Kontingenter STU og DTF	65.947	85	44.802	50
Tennistøj trænere	0	0	3.178	3
Tennistøj til salg	0	0	0	0
Lalandia og Tennis By Night	0	20	1.800	15
Andet	<u>2.626</u>	<u>5</u>	<u>4.539</u>	<u>0</u>
I alt	123.015	180	168.367	163



Noter til årsregnskab 2022 - fortsat:

<i>Regnskabstal i kr. (Budget t.kr)</i>	Regnskab 2021	Budget 2022	Regnskab 2022	Budget 2023
Note 6: Drift af klubhus				
Rengøring	0	0	0	0
Drift, rep. m.m.	2.526	5	16.779	15
Forsikring	3.000	3	3.000	3
Diverse	<u>5.093</u>	<u>7</u>	<u>12.070</u>	<u>12</u>
I alt	10.619	15	31.849	30
Note 7: Drift af Tennishal 2				
El & varme	-30.000	0	75.350	50
Forsikring & ejd. skat	14.152	15	14.875	15
Drift andet - udlejning af hal 2	<u>835</u>	<u>0</u>	<u>-44.760</u>	<u>-35</u>
I alt	-15.013	15	45.465	30
Note 8: Administration				
Sæson start	6.107	6	6.675	7
Finaledag og -fest	9.626	10	11.252	13
Nytårskur	8.303	9	800	10
90 års jubilæum	101.920	0	0	0
Honorar	13.900	14	14.500	15
Pokaler og medaljer	0	3	0	0
Øvrige aktiviteter	0	0	0	5
Bestyrelsesmøder m.fl.	9.456	10	8.467	10
Generalforsamling	2.000	3	1.934	2
Gaver & diverse	0	0	0	0
IT service (Globus)	22.161	25	29.958	30
Kommunikation	7.710	8	2.413	5
Kontorhold	0	3	0	1
Forsikringer	0	0	0	0
Hjertestarter opsat og drift	0	2	0	0
MobilPay gebyr m.fl.	638	1	1.229	2
PBS	0	1	0	0
Diverse/kurstab inv. Bev./renter	<u>13.077</u>	<u>5</u>	<u>30.066</u>	<u>0</u>
I alt	194.898	100	107.294	100

Note 9: Der er foretaget en nødvendig korrektion under egenkapitalen på -kr. 19.734,12, idet beløbet har været medtaget både under posten halfond og under aftaleindskud, jf. HIT Tennis hal- og banefond samt aftaleindskud, jf. balancens aktiver.

Halkontoens saldo var på kr. 19.734,12, og saldoen for aftaleindskud var på kr. 251.751,44 eller i alt kr. **271.485,56, hvilket stemmer over til bankkontoudskrift fra Nordea pr. ultimo dec. 21, jf. ovenfor under aktiver aftaleindskud – der har ikke på noget tidspunkt været bevægelser/transaktioner på de 2 konti.**

Den foretagne regulering har ikke haft driftspåvirkninger i årsregnskabet for 2021, men der er alene tale om en nødvendig og korrekt regnskabsmæssig justering af balancen – aktiver og passiver.

Reguleringen er foretaget efter ÅRL §49 og § 52.

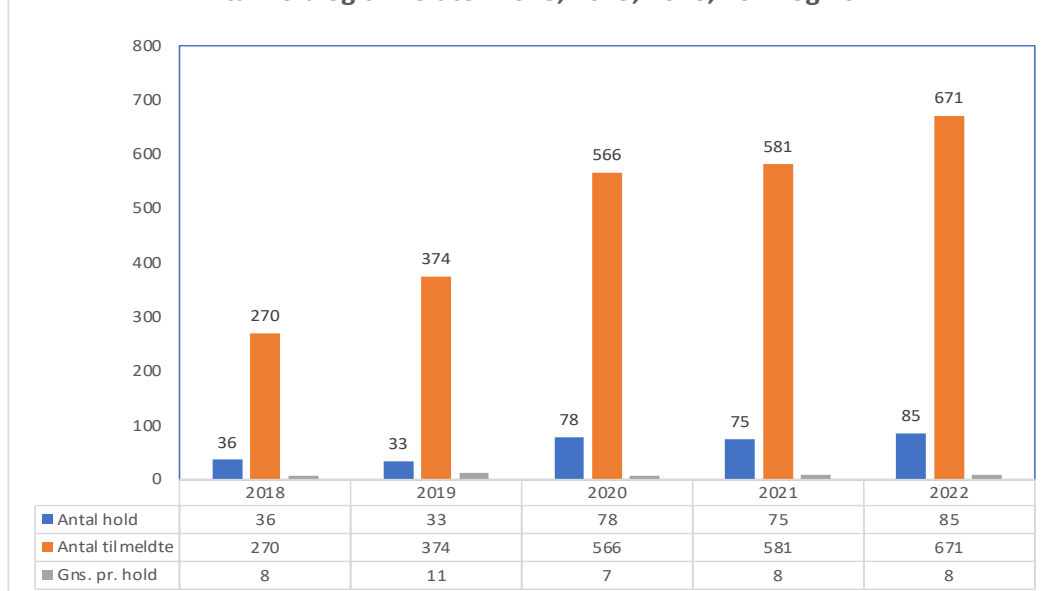
Tabel 1: Medlemsoptælling 01-01-2022 - 31-12-2022

Tekst / aldersopdeling:	Uden	0-19	20-24	25-65	66-99	2022
Senior medlemmer	0	0	8	208	62	278
Junior medlemmer	0	81	0	0	0	81
Passive medlemmer	0	0	0	5	4	9
Trænere med medlemskab	0	0	0	1	0	1
Senior fam. betalende medlemme	0	0	0	13	0	13
Bestyrelsen	0	0	2	8	4	14
Æresmedlemmer	0	0	0	0	2	2
Junior familie medlemmer	0	24	0	0	0	24
Senior familie medlemmer	0	1	3	23	3	30
Ungseniorer	0	9	2	1	1	13
Ungsenior familie medlemmer	0	1	7	2	0	10
Wannasport	1	0	0	0	0	1
Medlemmer i alt 2022	1	116	22	261	76	476
Medlemmer i alt 2021	1	120	24	238	75	458
Medlemmer i alt 2020	1	114	21	234	74	444
Medlemmer i alt 2019	1	94	22	219	84	420
Medlemmer i alt 2018	1	91	17	209	86	404

Figur 1: Træningsaktiviteter m.m.

	2018	2019	2020	2021	2022
HIT har udbudt følgende træningstimer i perioden:	1.620	1.693	1.906	1.382,0	1.976,7
Lønudgifter til trænere i HIT	308.212	388.922	447.619	523.866	690.209
Antal trænere	15	16	18	13	10

Antal hold og tilmeldte i 2018, 2019, 2020, 2021 og 2022



Figur 2: Oversigt over træningstimer

Træningstimer nr måned i 2018 2019 2020 2021 og 2022

nævningsummet pr. måned i 2018, 2019, 2020, 2021 og 2022

