

HOLMESTRAND BRIDGEKLUBB**ÅRSREGNSKAP 2019****RESULTAT**

Poster	2019	2018	Budsjett	Avvik	Endring
Inntekter:					
Spillekontingenter	79 225	61 400	76 100	3 125	17 825
Varesalg	28 500	24 694	26 900	1 600	3 806
Medlemskontingent	16 090	10 215	18 710	-2 620	5 875
Kursvirksomhet	12 300	11 000	8 000	4 300	1 300
Utleie av kort/viderefakt. stokkem	15 319	9 154	6 000	9 319	6 165
Julecupen	0	185	0	0	-185
Grasrotandelen	15 589	15 306	15 000	589	283
Momskompensasjon	8 829	4 068	6 000	2 829	4 761
Sosiale arrangementer	8 050	7 135	5 000	3 050	915
Diverse	0	0	4 150	-4 150	0
Renteinntekter bank	<u>1 151</u>	<u>628</u>	<u>1 000</u>	<u>151</u>	<u>523</u>
Sum inntekter	185 054	143 785	166 860	18 194	41 269
Kostnader:					
Avskrivninger	1 100	2 150	1 100	0	1 050
Premier	31 989	32 593	28 150	-3 839	604
Varekjøp	13 522	10 796	16 140	2 618	-2 726
Lokalleie	18 600	12 900	20 500	1 900	-5 700
Kortlegging/drift stokkemaskinen	30 389	15 280	12 000	-18 389	-15 109
Medlemskontingent	17 510	10 240	19 180	1 670	-7 270
Kontingent krets/forbund & utespilling	13 241	5 686	6 980	-6 261	-7 555
Serviceavgift	21 870	14 650	18 480	-3 390	-7 220
Materiell og datautstyr	13 418	567	3 500	-9 918	-12 851
Kursvirksomhet	25 404	15 073	16 200	-9 204	-10 331
Sosiale arrangementer	12 338	11 788	12 000	-338	-549
Gebyr (bank og VIPPS)	730	236	500	-230	-494
Diverse (bl.a. støtte og gaver)	<u>1 945</u>	<u>4 175</u>	<u>5 000</u>	<u>3 055</u>	<u>2 230</u>
Sum utgifter	202 057	136 135	159 730	-42 327	-65 922
Resultat, drift	-17 003	7 650	7 130	-24 133	-24 653

KOMMENTARER:

Årsaken til underskuddet er primært reanskaffelse av stokkemaskin, mapper og kort til kr 21.800. For å full effekt av momskompensasjonsreglene ble hele beløpet kostnadsført i sin helhet. Uten denne anskaffelsen ville regnskapet vist et marginalt underskudd på i underkant av kr 700. I tillegg kjøpte vi inn ytterligere 6 bridgemater. På kurssiden arrangerte vi 2 kurs samtidig. Vi får heller ingen refusjon. Sommerbridgen bidro kun med et marginalt overskudd, men lavere enn forutsatt i budsjettet. Årsak er 50 kr pr spiller i startkontingent (budsjett 60 kr), feil budsjettert serviceavgift pr spiller (13 kr mot faktisk 15 kr), ikke noe vinsalg og høyere premieandel som følge av en styrevedtatt premiering til de 2 beste parene i hver omgang. Premiering til beste 1/4 på finalen i tillegg. På den annen side bidro Sandemesterskapet til et overskudd før kiosken på kr 7.000 godt understøttet av at det ikke betales kretsavgift i Vestfold i motsetning til i Buskerud. Dermed sparte vi kr 1.200 (25 pr. spiller) sammenlignet med budsjett. Kostnadene til utespilling ble en del høyere enn forutsatt noe som skyldes en gledelig økt aktivitet i lagspilling. Kiosksalget, grasrotandelen og mva kompensasjonen fortsetter å gi gode bidrag til driften.

Styret besluttet som tidligere nevnt anskaffelse av ny stokkemaskin samt innkjøp av flere hardplastmapper og kort. Pøbben BK betaler 25 % av kostnaden i samsvar med sin eierandel., noe de gjorde i januar i år.

I år som i fjor har vi bruttoført de ulike postene. Dette er også den anbefalte metoden for å få best effekt av momskompensasjonsreglene.

HOLMESTRAND BRIDGEKLUBB**ÅRSREGNSKAP 2019****BALANSE**

Eiendeler	2019	2018	Endring	Budsjett	Avvik
Kasse	1 653	1 600	53	1 600	53
Bank konto 2525 20 95708	7 305	30 792	-23 487	35 761	-28 455
Bank konto 1594 16 51280	131 704	113 834	17 870	131 841	-137
Jubileumsfond 2525 40 16481	14 955	13 352	1 603	14 902	53
Fordringer+Forskuddsbet. Kostn.	12 026	14 521	-2 494	15 000	-2 974
Plastikkboards til stokkemaskinen	0	0	0	0	0
Bærbar PC	0	0	0	0	0
Stokkemaskin (eierandel 41,5%)	<u>0</u>	<u>1 100</u>	<u>-1 100</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Sum eiendeler	167 643	175 198	-7 555	199 103	-31 460
Gjeld og egenkapital					
Kortsiktig gjeld	22 674	30 132	-7 458	30 000	-7 326
Egenkapital IB	161 972	137 416	24 556	161 973	0
Resultat	<u>-17 003</u>	<u>7 650</u>	<u>-24 653</u>	<u>7 130</u>	<u>-24 133</u>
Sum gjeld og egenkapital	167 643	175 198	-7 555	199 103	-31 460

KOMMENTARER:

Anskaffelse av stokkemaskin, hardplastmapper og spillkort ble betalt for i september, men ankom først like før Jul. Ingen av delene ble tatt i bruk før i 2020. Som følge av momskompensasjonreglene blir denne likevel kostnadsført i 2019 siden den da ble betalt. Dermed får vi et tilsvarende høyere grunnlag for refusjon.

Innestående pr 31.12.2018 til "gamle Holmestrand BK" ble satt inn på driftskontoen og tilført egenkapitalen.

LIKVIDITET

	2019	2018	Endring
Resultat	-17 003	7 650	-24 653
Avskrivninger	1 100	2 150	-1 050
Investeringer (kostnadsført som følge av mva kompensasjon)	0	0	0
Likviditetsresultat fra drift og investeringer	-15 903	9 800	-25 703
Sum kasse og bank	<u>155 616</u>	<u>159 578</u>	<u>-3 962</u>
Resultat			-17 003
Årets avskrivninger			1 100
Investeringer			0
Endring fordringer			2 494
Endring kortsiktig gjeld			-7 458
Tilført fra "gamle HBK"			<u>16 906</u>
Endring kasse og bank			-3 961
Kasse og bank korrigert for jub.fond, fordringer og gjeld	130 014	130 615	-600

BALANSE 2019

Fordringer:	
Grasrotandelen	5 480,20 Inn på konto 8. januar
Til gode utleie av kort Pøbben	5 886,26 Faktura ble innbetalt 30. januar
Medlemskontingent	660,00
SUM KORTE FORDRINGER	12 026,46
Gjeld:	
Husleie Sande ungdomsskole+Kjeldås skole	2 100,00 Får vi faktura?
Julematen (50% avslag pga oppvarmet mat!)	3 790,00 Betalt 6. januar
Serviceavgift/MP-treff desember	4 010,00 Betalt 4. februar
Utlegg ifm kurs	1 166,89 betalt 22. januar
Kjøring 1. helg SM 2019/-20	720,00 betalt 10. februar
Husleie 2. halvår	4 000,00 betalt 19.januar
Premier for Adventscup og Poengserien	2 982,00 ennå ikke utbetalt
Husleie kurs (12 ganger á kr 260)	3 120,00 ennå ikke mottatt faktura
Rep av storkemaskin	434,96 Mangler fraktfaktura fra Fedex.
	Tvilsomt om vi kommer til å motta den.
Medlemskontingent for 2020	350,00 AB Forskuddsbetalt 14. desember
SUM KORT GJELD	22 673,85
Potensielt bedre resultat	4 995

STOKKEMASKINEN 2019

(tall i hele kroner)

	2019	2018	Endring
Inntekter:			
Konnerud	6 829	6 289	540
Nesbygda	0	200	-200
Julecupen	<u>350</u>	<u>340</u>	<u>10</u>
Sum inntekter fra utleie til andre	7 179	6 829	350
Galleberg		2 429	-2 429
Holmestrand	4 317	1 947	2 370
Pøbben	2 092	2 287	-195
Sum inntekter fra utleie til eiere	6 409	6 663	-254
Sum inntekter	13 588	13 492	96
Utgifter:			
Til kortleggere	6 970	7 121	151
<u>Resultat før driftsutgifter</u>	<u>6 618</u>	<u>6 371</u>	<u>247</u>
Rep.+Transport	0	8 288	8 288
Kjøp av kortmapper og kort	<u>21 765</u>	<u>6 992</u>	<u>-14 773</u>
	21 765	15 280	-6 485
Sum utgifter	28 735	22 401	-6 334
RESULTAT	-15 147	-8 910	-6 238
Eierandel i prosent:			
Holmestrand (fusjonert med Galleberg BK)	75,0	33,5	
Pøbben BK	25,0	25,0	
Galleberg (fusjonert med Holmestrand BK)	<u>0,0</u>	<u>41,5</u>	
	100,0	100,0	

Holmestrand BK: Spesifikasjon av kostnader til kortlegging og stokkemaskin

Leie av kort til egne turneringer	4 317	4 376	59
Kjøp av stokkemaskin, kort, hardplastmapper	16 324	11 460	-4 863
Andel av leieinntekter	<u>-4 963</u>	<u>-4 778</u>	<u>185</u>
Netto (negativt fortegn er overskudd)	15 677	11 058	-4 619

HOLMESTRAND BRIDGEKLUBB

historikk

ÅRSREGNSKAP 2019

HISTORISK RESULTATUTVIKLING

Poster	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
premier/spillkont.	40,4	53,1	51,5	52,5	46,2	50,9	50,2	47,1
kioskkjøp/kiosksalg	47,4	43,8	48,8	43,9	39,1	42,7	55,0	37,3
Inntekter:								
Spillekontingenter	79 225	61 400	34 400	54 575	40 150	58 775	51 925	67 050
Varesalg	28 500	24 694	14 017	22 832	22 202	23 800	18 799	28 449
Medlemskontingent	16 090	10 215	9 065	9 950	9 500	12 250	10 475	14 585
Kursvirksomhet	12 300	11 000	11 000					
Kortlegging	15 319	9 154	12 549	0	33	0	733	0
Sponsorinntekter								
Arrangere Seriemesterskap 3.div					5 667			
Diverse (bl.a. loddsalg)	0	0	395	300	1 810	270	580	0
Grasrotandelen	15 589	15 306	11 353	8 565	12 627	7 888	8 091	6 613
Sosiale arrangementer	8 050	7 135	5 250					
Momskompensasjon	8 829	4 068	5 047					
Julecupen (siste gang i 2018)	0	185	1 060	950	950	400	1 315	2 540
Renterinntekter	<u>1 151</u>	<u>628</u>	<u>696</u>	<u>497</u>	<u>1 486</u>	<u>970</u>	<u>761</u>	<u>702</u>
Sum inntekter	185 054	143 785	104 832	97 670	94 425	104 353	92 678	119 938
Kostnader:								
Premier	31 989	32 593	17 714	28 650	18 545	29 925	26 046	31 550
Varekjøp	13 522	10 796	6 840	10 033	8 674	10 163	10 339	10 614
Husleie	18 600	12 900	13 320	14 320	14 620	16 220	13 555	14 975
Regnskap/Turneringsledelse	0	0	0	0	0	0	800	1 760
Kortlegging inkl anskaffelser	30 389	15 280	14 047	3 237	0	965	0	2 095
Medlemskontingenter	17 510	10 240	8 990	10 020	8 480	10 100	9 520	16 640
Forbunds- og kretskontingenter	13 241	5 686	3 930	3 400	4 450	4 800	6 800	6 440
Serviceavgift /(gebyr tom 2012)	21 870	14 650	7 978	9 966	9 526	8 990	8 450	0
Materiell og datautstyr	13 418	567	817	1 668	693	5 650	-262	1 882
Kursvirksomhet	25 404	15 073	17 839	8 863	0	3 388	3 475	3 674
Annonsering	0	0	0	0	0	0	0	0
Sosiale arrangementer	12 338	11 788	7 105	4 522	1 205	2 560	3 396	2 861
Diverse (Gaver, kjøring etc)	1 945	4 175	3 418	2 297	2 005	1 488	3 601	3 420
Gebyr (VIPPS og bank)	730	236	226					
Avskrivning stokkemaskin og PC	<u>1 100</u>	<u>2 150</u>	<u>2 300</u>	<u>3 050</u>	<u>2 400</u>	<u>3 350</u>	<u>5 450</u>	<u>5 468</u>
Sum kostnader	202 057	136 135	104 524	100 025	70 598	97 598	91 170	101 378
Resultat	-17 003	7 650	308	-2 355	23 827	6 756	1 508	18 560
Jubileum								
Resultat etter jubileum								

HOLMESTRAND BRIDGEKLUBB

historikk

ÅRSREGNSKAP 2019

HISTORISK BALANSEUTVIKLING

Eiendeler	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Kasse	1 653	1 600	1 954	1 624	1 600	7 449	2 749	2 755
Bank konto 2525 20 95708	7 305	30 792	24 957	24 680	34 819	5 161	15 256	18 552
Bank konto 1594 16 51280	131 704	113 834	113 280	112 661	102 004	90 656	79 770	69 072
Jubileumsfond	14 955	13 352	11 788	10 225	8 669	7 055	5 487	3 940
Fordringer	12 026	14 521	5 044	7 520	7 033	8 004	8 019	9 179
Forskuddsbetalte kostnader	0	0	1 050	1 400	0	3 925	0	0
Hardlastmapper	0	0	0	2 250				
Bridgemate	0	0	0	0	0	0	1 000	4 100
Stokkemaskin	0	1 100	2 200	3 300	4 400	5 500	6 600	7 700
Bærbar PC	0	0	0	0	1 200	2 500	3 750	5 000
Sum eiendeler	167 643	175 198	160 274	163 660	159 725	130 250	122 631	120 298
Gjeld og egenkapital								
Kortsiktig gjeld	22 674	30 132	22 858	26 552	20 262	14 614	13 750	12 926
Egenkapital IB	161 972	137 416	137 108	137 108	115 637	108 881	107 372	88 813
Resultat	-17 003	7 650	<u>308</u>	-2 355	23 827	6 756	1 508	18 560
Sum gjeld og egenkapital	167 643	175 198	160 274	161 305	159 725	130 250	122 631	120 298