

# Saldobalanse

Klient Asker Tennisklubb  
Fødsels-/org.nr 971 262 567

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2023	Oppgjørsposter 2023	Endelig 2023
1100	Klubbhus	158 246,35	-3 300,00	154 946,35
1115	Nye baner redplus	1 598 045,00	-199 755,00	1 398 290,00
1116	Ny plasthall	2 309 063,00	-311 900,00	1 997 163,00
1120	Tennishall	732 937,00	-366 521,93	366 415,07
1121	Nytt tak hall	898 000,00	-52 200,00	845 800,00
1125	Nytt teppe i hall	582 000,00	-82 500,00	499 500,00
1127	Tilbygg tennishall	3 716 600,00	-77 500,00	3 639 100,00
1128	MVA kompensasjon tilbyg tennishall	-574 600,00	15 600,00	-559 000,00
1129	Spillemidler tilbygg hall	-1 246 000,00	27 000,00	-1 219 000,00
1131	Spillemidler plasthall	-500 000,00	100 000,00	-400 000,00
1132	Spillemidler utebaner	-776 000,00	100 000,00	-676 000,00
1250	Inventar, verktøy o.l. (saldogruppe d)	270 000,00	-37 700,00	232 300,00
1255	Tekniske installasjoner i forretningsbyg	142 900,18	-0,20	142 899,98
1410	Beholdning Shop	268 375,51	0,00	268 375,51
1500	Kundefordringer	107 268,90	0,00	107 268,90
1501	Kundefordringer	533 404,86	0,00	533 404,86
1505	Reklass kunder/leverandører	116 185,00	0,00	116 185,00
1511	Stripe	58 802,70	0,00	58 802,70
1570	Reiseforskudd	337 000,00	0,00	337 000,00
1579	Andre kortsiktige fordringer	10 523,25	0,00	10 523,25
1580	Avsetning tap på kundefordringer	-533 404,86	0,00	-533 404,86
1700	Forskuddsbetalt leiekostnad	36 625,00	0,00	36 625,00
1749	Andre forskuddbetalte kostnader	990,00	0,00	990,00
1910	Kasse	35 519,66	0,00	35 519,66
1920	Bankinnskudd	488 507,77	0,00	488 507,77
1932	Handelsbanken 9497.05.55956 Utlegg div	15 330,45	0,00	15 330,45
1950	Bankinnskudd for skattetrekk	137 496,00	0,00	137 496,00
2050	Annen egenkapital	-6 401 125,14	2 089 727,26	-4 311 397,88
2051	Vedlikeholdsfond	-1 000 000,00	0,00	-1 000 000,00
2242	Lån kommunalbanken	-1 672 970,00	0,00	-1 672 970,00
2400	Leverandørgjeld	-193 772,72	-31 910,00	-225 682,72
2405	Reklass kunder/leverandører	-116 185,00	0,00	-116 185,00
2600	Forskuddstrekk	-98 254,00	0,00	-98 254,00
2610	Skattetrekk	-38 491,00	0,00	-38 491,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-29 341,00	0,00	-29 341,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-62 316,00	0,00	-62 316,00
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift ferielønn	-38 082,21	0,00	-38 082,21
2910	Skyldig lønn	4 698,00	0,00	4 698,00
2931	Avsatt skyldig strøm	-140 392,65	140 392,65	0,00
2940	Skyldige feriepenger	-270 089,83	0,00	-270 089,83
2950	Påløpt rente	-35 927,00	0,00	-35 927,00
2960	Påløpte honorarer	-90 000,00	0,00	-90 000,00
2991	Annen kortsiktig gjeld	-51 000,00	0,00	-51 000,00
3000	Salg kjøkken, avgiftspliktig, høy sats	-102 965,40	0,00	-102 965,40
3020	Salg proshop	-511 769,99	0,00	-511 769,99
3025	Sponsorinntekter avg.pl.	-10 700,00	0,00	-10 700,00
3030	Salgsinntekt avg.pl. middels sats (varer	-20 778,70	0,00	-20 778,70
3090	diverse inntekt avg. pl.	-8 800,00	0,00	-8 800,00
3091	Parkering, avg.pl	-50 595,48	0,00	-50 595,48
3100	Salgsinntekter kiosk avgiftsfrie - Tenni	-28 839,85	0,00	-28 839,85
3105	Salgsinntekt handelsvarer, utførsel, avg	-17 399,50	0,00	-17 399,50
3400	Asker kommune - private idrettsanlegg	-592 902,00	592 902,00	0,00
3430	Tilskud NIF lam og moms	0,00	-592 902,00	-592 902,00
3440	Spesielt offentlig tilskudd for tjeneste	-51 000,00	0,00	-51 000,00
3450	Norsk Tipping grasrotmidler	-28 191,79	0,00	-28 191,79
3600	Leieinntekter	-138 020,00	0,00	-138 020,00
3610	Leieinntekter fast	-384 778,00	0,00	-384 778,00

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2023	Oppgjørsposter 2023	Endelig 2023
3620	Leieinntekter løstimer	-1 611 962,42	0,00	-1 611 962,42
3650	Utleie uteanlegg	-1 000,00	0,00	-1 000,00
3670	Utleie klubbhus u/mva	-19 998,50	0,00	-19 998,50
3900	Andre driftsrelaterte inntekter	-163 256,12	163 256,12	0,00
3910	Medlemskontingenter	-657 503,40	0,00	-657 503,40
3945	Turneringsinntekter etc	0,00	-163 256,12	-163 256,12
3950	Treningsavgifter	-1 165 803,05	-865 206,00	-2 031 009,05
3951	Sommerleir	-112 490,00	0,00	-112 490,00
3953	Privat timer	-21 600,00	0,00	-21 600,00
3955	Tennisundervisning - Spond	-865 206,00	865 206,00	0,00
3981	Utleie ballmaskin	-120,00	0,00	-120,00
4000	Kjøp kjøkken middels mva	9 516,65	0,00	9 516,65
4010	Innkjøp kiosk tennisskole/klubbhus	85 421,36	0,00	85 421,36
4011	Innkjøp kiosk hall	116 939,89	0,00	116 939,89
4020	Kjøp proshop	317 831,69	0,00	317 831,69
4090	Beholdningsendring	-80 573,97	0,00	-80 573,97
4200	Innkjøp ferdig egentilvirkede varer	6 175,00	0,00	6 175,00
4300	Innkjøp av varer for videresalg	57 762,00	0,00	57 762,00
4360	Frakt, toll og spedisjon	238,00	0,00	238,00
4500	Fremmedytelser og underentrepriser	5 433,00	0,00	5 433,00
5000	Lønn til ansatte	2 620 685,38	0,00	2 620 685,38
5020	Feriepenger	16 020,00	0,00	16 020,00
5092	Feriepenger	270 089,83	0,00	270 089,83
5210	Fri telefon	4 392,00	0,00	4 392,00
5280	Annen fordel i arbeidsforhold, AGA opply	66 608,00	0,00	66 608,00
5290	Motkonto for gruppe 52	-71 000,00	0,00	-71 000,00
5400	Arbeidsgiveravgift	381 786,50	0,00	381 786,50
5405	Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenge	38 082,71	0,00	38 082,71
5800	Refusjon av sykepenger	-230,00	0,00	-230,00
5910	Kantinekostnader	3 960,50	0,00	3 960,50
5920	Yrkesskadeforsikring	9 305,00	0,00	9 305,00
5950	Obligatorisk tjenestepensjon (OTP)	50 815,00	0,00	50 815,00
5990	Annen personalkostnad	6 839,00	0,00	6 839,00
6000	Avskrivninger bygninger og annen fast ei	0,00	888 776,93	888 776,93
6010	Avskrivning på transportmidler	2 422,02	0,20	2 422,22
6320	Renovasjon, vann, avløp mv.	72 448,83	0,00	72 448,83
6330	Brøyting	5 331,50	0,00	5 331,50
6340	Lys og varme	526 770,26	-140 392,65	386 377,61
6360	Renhold og renovasjon	460 913,01	0,00	460 913,01
6390	Annen kostnad lokaler	8 251,59	0,00	8 251,59
6400	Leie maskiner	10 455,64	0,00	10 455,64
6420	Leie datasystemer	124 929,28	0,00	124 929,28
6430	Leie andre kontormaskiner	1 940,84	0,00	1 940,84
6540	Inventar - mindre utstyr	3 919,35	0,00	3 919,35
6545	Datautstyr	6 517,60	0,00	6 517,60
6550	Driftsmateriale	213,00	0,00	213,00
6590	Annet driftsmateriale	34 620,19	0,00	34 620,19
6600	Reparasjon og vedlikehold bygninger (hal	528 979,01	0,00	528 979,01
6610	Drift uteanlegg	208 592,90	0,00	208 592,90
6620	Reparasjon og vedlikehold utstyr	68 614,86	0,00	68 614,86
6690	Reparasjon og vedlikehold annet/dugnad	8 632,57	0,00	8 632,57
6700	Revisjonshonorar	95 326,78	0,00	95 326,78
6710	Regnskapshonorar	410 189,50	0,00	410 189,50
6790	Honorar trenere	299 633,00	0,00	299 633,00
6796	Honorar andre diverse	6 316,16	0,00	6 316,16
6800	Kontorrekvisita (Data, Web, Porto)	27 025,88	0,00	27 025,88
6810	Banebooking	99 082,68	0,00	99 082,68
6860	Møter, kurs, oppdatering etc.	1 127,81	0,00	1 127,81
6900	Telefon & internet	56 933,89	0,00	56 933,89
6940	Porto	64,00	0,00	64,00
7140	Reisekostnader, ikke oppgavepliktig - (l	79 143,00	0,00	79 143,00
7320	Annonser og reklame	7 542,90	0,00	7 542,90

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2023	Oppgjørsposter 2023	Endelig 2023
7350	Representasjon, fradragsberettiget	918,10	0,00	918,10
7395	Øreavrunding	-12,78	0,00	-12,78
7400	Kontingent, fradragsberettiget	15 700,00	0,00	15 700,00
7411	Kontingent NTF	194 380,00	0,00	194 380,00
7415	Påmelding serier, turneringer, startkont	2 420,00	0,00	2 420,00
7420	Premier turneringer	36 375,80	0,00	36 375,80
7450	Utgifter lagkamper & KM	39 540,00	31 910,00	71 450,00
7500	Forsikringspremier	113 914,00	0,00	113 914,00
7740	Øredifferanser	-0,21	0,00	-0,21
7770	Bank og kortgebyrer	24 321,13	0,00	24 321,13
7790	Diverse kostnader	-21 243,78	0,00	-21 243,78
7798	Annen kostnad, fradragsberettiget	41 694,25	0,00	41 694,25
7830	Konstaterte tap på fordringer	8 800,00	0,00	8 800,00
7839	Endring i avsetning for forventet tap	236 664,86	0,00	236 664,86
8050	Annen renteinntekt	-2 487,00	0,00	-2 487,00
8056	Påminnesavgift	-1 295,00	0,00	-1 295,00
8130	Rentekostnader	34 727,00	0,00	34 727,00
8150	Rentekostnader	77 387,08	0,00	77 387,08
8155	Rentekostnad leverandørgjeld	1 273,94	0,00	1 273,94
8961	Overføringer fra annen egenkapital	0,00	-2 089 727,26	-2 089 727,26
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sammendrag</b>				
1040	- 1950	8 923 815,77	-888 777,13	8 035 038,64
2020	- 2991	-10 233 248,55	2 198 209,91	-8 035 038,64
3000	- 3999	-6 565 680,20	0,00	-6 565 680,20
4000	- 4600	518 743,62	0,00	518 743,62
5000	- 5990	3 397 353,92	0,00	3 397 353,92
6000	- 6950	3 069 252,15	748 384,48	3 817 636,63
7000	- 7839	780 157,27	31 910,00	812 067,27
8040	- 8961	109 606,02	-2 089 727,26	-1 980 121,24
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Posteringsdokumentasjon

## Posteringer

Klient Asker Tennisklubb  
Fødsels-/org.nr 971 262 567

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Tilleggsposteringer</b>				
T1 Avsatt fakt fra Tennisregion Østland				
31.12.2023	Avsatt fakt fra Tennisregion Østland	37 910,00	7450 Utgifter lagkamper & KM	2400 Leverandørgjeld
31.12.2023	Avsatt fakt fra Tennisregion Østland	6 000,00	2400 Leverandørgjeld	7450 Utgifter lagkamper & KM
T2 Tilbakeførte avskrivninger				
31.12.2023	Tilbakeførte avskrivninger	2 422,00	1255 Tekniske installasjoner i forretningsbyg	6010 Avskrivning på transportmidler
T3 Omkonteringer etter møte med revisor 22-4-24				
31.12.2023		592 902,00	3400 Asker kommune - private idrettsanlegg	3430 Tilskud NIF lam og moms
31.12.2023		163 256,12	3900 Andre driftsrelaterte inntekter	3945 Turneringsinntekter etc
31.12.2023		865 206,00	3955 Tennisundervisning - Spond	3950 Treningsavgifter
31.12.2023		140 392,65	2931 Avsatt skyldig strøm	6340 Lys og varme
<b>Anleggsmidler</b>				
A1 1 1100 Klubbhus				
31.12.2023	Ordinære avskrivninger	3 300,00	6000 Avskrivninger bygninger og annen fast ei	1100 Klubbhus
A2 2 1115 Nye Baner Redplus				
31.12.2023	Ordinære avskrivninger	199 755,00	6000 Avskrivninger bygninger og annen fast ei	1115 Nye baner redplus
A3 3 1116 Ny Plasthall				
31.12.2023	Ordinære avskrivninger	311 900,00	6000 Avskrivninger bygninger og annen fast ei	1116 Ny plasthall
A4 4 1120 Tennishall				
31.12.2023	Ordinære avskrivninger	366 521,93	6000 Avskrivninger bygninger og annen fast ei	1120 Tennishall
A5 5 1121 Nytt Tak Hall				
31.12.2023	Ordinære avskrivninger	52 200,00	6000 Avskrivninger bygninger og annen fast ei	1121 Nytt tak hall
A6 6 1125 Nytt Teppe Hall				
31.12.2023	Ordinære avskrivninger	82 500,00	6000 Avskrivninger bygninger og annen fast ei	1125 Nytt teppe i hall
A7 7 1127 Tilbygg Tennishall				
31.12.2023	Ordinære avskrivninger	77 500,00	6000 Avskrivninger bygninger og annen fast ei	1127 Tilbygg tennishall
A8 8 1128 MVA komp Tennishall tilbygg				

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Anleggsmidler</b>				
A8 8 1128 MVA komp Tennishall tilbygg				
31.12.2023	Ordinære avskrivninger	15 600,00	1128 MVA kompensasjon tilbyg tennishall	6000 Avskrivninger bygninger og annen fast ei
A9 9 1129 Spillemidler Tilbyg Hall				
31.12.2023	Ordinære avskrivninger	27 000,00	1129 Spillemidler tilbygg hall	6000 Avskrivninger bygninger og annen fast ei
A10 10 1250 Inventar verktøy				
31.12.2023	Ordinære avskrivninger	37 700,00	6000 Avskrivninger bygninger og annen fast ei	1250 Inventar, verktøy o.l. (saldogruppe d)
A11 11 1131 Spillemidler Plasthall				
31.12.2023	Ordinære avskrivninger	100 000,00	1131 Spillemidler plasthall	6000 Avskrivninger bygninger og annen fast ei
A12 12 1132 Spillemidler Utebane				
31.12.2023	Ordinære avskrivninger	100 000,00	1132 Spillemidler utebaner	6000 Avskrivninger bygninger og annen fast ei
A13 13 1255 Teknisk installasjon forretningsbyg				
31.12.2023	Ordinære avskrivninger	2 422,20	6010 Avskrivning på transportmidler	1255 Tekniske installasjoner i forretningsbyg
<b>Disponeringer</b>				
D6 Disponeringer				
31.12.2023	Overført fra annen egenkapital	2 089 727,26	2050 Annen egenkapital	8961 Overføringer fra annen egenkapital

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Asker, 22.04.2024

.....  
Lasse Kierulf Hammer