



Lommedalens Idrettslag Regnskap 2017

Resultat

	Note	2017	2016
Inntekter	11		
Medlemskontingenter	2	504 890	523 454
Treningskontingenter	2	2 738 003	2 445 469
skileik/skiskole/fotballskole/akademi		2 171 591	1 610 948
Parkeringsinntekter		217 672	194 665
Offentlige tilskudd	3	2 292 579	1 501 513
Kortsalg		2 324 695	2 339 934
Øvrige inntekter	4	4 118 909	4 701 191
Sum inntekter		14 368 339	13 317 174
Kostnader			
Varekostnad	9	391 045	639 196
Lønnskostnader	5	4 382 887	3 791 202
Avskrivninger	6	281 465	238 938
Annen driftskostnad	5	9 052 830	8 912 992
Sum kostnader		14 108 227	13 582 328
Driftsresultat		260 112	-265 154
Finansinntekter / Kostnader			
Renteinntekter		41 567	105 251
Finanskostnader		204 499	254 588
Sum finansinntekter - og kostnader		-162 932	-149 337
Overføringer			
Arsresultat		97 179	-414 491
Disponering resultat:			
Overført fra annen egenkapital		0	414 491
Overført til annen egenkapital		97 179	0
		97 179	414 491



Lommedalens Idrettslag Regnskap 2017

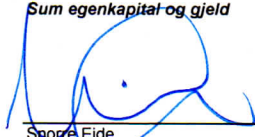
Balanse

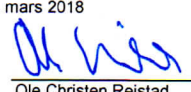
Eiendeler	Note	2017	2016
Varige driftsmidler			
Opparbeidelse snøproduksjon	6	1 673 133	
Kunstgressbane	6	500 384	3 700 000
Oppgradering skiheis	6	39 458	63 132
Kabelskap	6	65 787	88 343
Strømprsjekt	6	133 019	177 359
Snøkanon	6	101 705	143 718
Varmestue	6	15 889	41 664
Lommedalshallen	6	61 322	120 907
Skipperformance	6	18 333	28 333
Dieseltank	6	15 278	23 611
Videovisuell utstyr	6	33 481	
3X3 fotballbane	6	52 083	
Brakke	6	20 000	
Sum varige driftsmidler		2 729 871	4 387 067
Omløpsmidler			
Varebeholdning	9	117 266	141 815
Kundefordringer	10	244 486	200 988
Andre fordringer	10	310 985	350 615
Bankinnskudd	7	4 194 845	3 630 592
Sum omløpsmidler		4 867 582	4 324 010
Sum eiendeler		7 597 453	8 711 077

Egenkapital og Gjeld

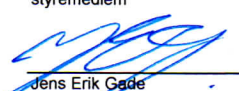
Egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 591 606	1 494 427
Vedlikeholdsfond	8	195 191	195 191
		1 786 797	1 689 618
Langsiktig gjeld			
Lån strømprsjekt	6	572 810	654 630
Annen langsiktig gjeld	6	2 875 384	3 700 000
Sum langsiktig gjeld		3 448 194	4 354 630
Kortsiktig gjeld			
Leverandør gjeld		1 140 748	1 549 543
Skyldig offentlige avgifter		291 228	229 389
Annen kortsiktig gjeld		930 486	887 896
Sum kortsiktig gjeld		2 362 462	2 666 828
Sum gjeld		5 810 656	7 021 458
Sum egenkapital og gjeld		7 597 453	8 711 077

Lommedalen, 7. mars 2018


Snorre Eide
styreleder

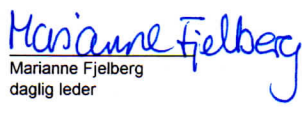

Ole Christen Reistad
styremedlem


Eli Alexandersen
styremedlem


Jens Erik Gade
styremedlem


Odd Arne Støstad
styremedlem


Liv Normann
styremedlem


Marianne Fjelberg
daglig leder

Noter til Lommedalens Idrettslag regnskap 2017

Note 1: Regnskapsprinsipp

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven, jfr også Norges Idrettsforbunds regnskaps og revisjonsbestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Note 2: Medlems- og treningskontingenter

Medlems- og treningskontingenter er en vesentlig post i regnskapet og kontantprinsippet er lagt til grunn ved inntektsføringen i regnskapet

Note 3: Tilskudd

Tilskudd er en vesentlig post i regnskapet og det er mottatt følgende tilskudd i 2017

Fra	Beløp	Betingelser knyttet til tilskuddet
Bærum kommune	kr 1 706 598	benyttes i tråd med tilsagnet
Mva Kompensasjon	kr 440 276	

Note 4: Øvrige inntekter og andre driftskostnader

I posten øvrige inntekter inngår inntekter fra loddssalg,bingo,kiosksalg,grasrotandel, sponsor og gaver bl.a.

I posten andre driftskostnader inngår kostnader vedrørende leie lokaler, renhold, strøm, innkjøp utstyr og annet materiellinnkjøp bl.a.

Note 5: Lønnskostnader inkl. sosiale kostnader spesifisert og revisjon

	2017	2016
Lønninger	kr 3 766 065	kr 3 269 276
Folketrygdavgift	kr 554 817	kr 470 881
Pensjonskostnader	kr 62 005	kr 51 045
Andre ytelser	kr -	kr -
Sum	kr 4 382 887	kr 3 791 202

Det er innberettet lønn med kr 492.173 for daglig leder i 2017.

Antall årsverk 2017 er 9

Det er ikke avtaler om sluttvederlag eller bonuser til idrettslagets ansatte og tillitsvalgte.

Det er heller ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelser til idrettslagets ansatte og tillitsvalgte.

Det er i 2017 kostnadsført kr. 77.500 inkl mva som revisjonshonorar.

Honoraret knytter seg i sin helhet til revisjonstjenester

Obligatorisk tjenestepensjon

Idrettslaget har tegnet OTP etter lov om obligatorisk tjenestepensjon

Note 6: Anleggsmidler

	Kunstgress- bane	Inventar/kasse tidtakerutstyr brakke/video/ 3x3/tank/skipper	Styrkerom/dusj skillevegg	Skiheis snøkanon kabelskap strøm	SUM
Anskaffelseskost 01.01	3 700 000	465 244	196 158	648 837	5 010 239
Årets tilgang	0	135 117	-	-	135 117
Årets avgang	3 199 616	0	-	0	3 199 616

Akkumulerte avskrivninger 31	0	-406 579	-173 614	-308 869	-889 062
					0
Bokført verdi pr 31.12	500 384	193 782	22 544	339 968	1 056 678
					0
Årets avskrivninger	15 576	98 212	35 094	132 583	281 465
Pantestillelser pr 31.12.17	0	0	0	0	0

Note 7: Av idrettslagets bankbeholdning er følgende bundet pr 31.12.17:

Skattetrekk	177 196
Skattetrekkskjeld	163 364

er oppgjort ved forfall i 2018

Note 8: Endring i egenkapital

		Vedlikeholdsfond	Sum
EK 01.01.2017	<u>1 494 427</u>	<u>195 191</u>	1 689 618
Årets resultat	<u>97 179</u>	<u>-</u>	97 179
Egenkapital pr 31.12.2017	<u>1 591 606</u>	<u>195 191</u>	1 786 797

Note 9: Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

	2017	2016
Råvarer		
Varer under tilvirkning		
Ferdigvarer	kr 117 266	kr 141 815
Sum	kr 117 266	kr 141 815

Note 10: Fordringer

	2017	2016
Kundefordringer	kr -	kr -
Andre fordringer	kr -	kr -
Lån til foretak i samme konsern	kr -	kr -
Gjeld med forfall senere enn 1 år fra balansedagen	kr -	kr -

Note 11: Skattemessig aktivitet

Idrettslaget har ikke hatt inntekter og/eller kostnader tilknyttet skattemessig aktivitet i 2017



Lommedalens Idrettslag BUDSJETT 2018

	Note	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	Budsjett 2018
Inntekter	11				
Medlemskontingenter	2	504 890	530 000	25 110	528 925
Treningskontingenter	2	2 738 003	2 577 700	-160 303	2 885 050
skileik/skiskole/fotballskole/akademi		2 171 591	1 851 819	-319 772	2 226 625
Parkeringsinntekter		217 672	160 750	-56 922	250 000
Offentlige tilskudd	3	2 292 579	1 667 719	-624 860	2 211 762
Kortsalg		2 324 695	2 682 245	357 550	2 328 400
Øvrige inntekter	4	4 118 909	3 153 497	-965 412	4 106 428
				0	
Sum inntekter		14 368 339	12 623 730	-1 744 609	14 537 190
Kostnader					
Varekostnad	9	391 045	441 485	50 440	355 487
Lønnskostnader	5	4 382 887	4 979 145	596 258	4 856 072
Avskrivninger	6	281 465	224 759	-56 706	283 873
Annen driftskostnad	4,5	9 052 830	6 711 630	-2 341 200	8 209 148
Sum kostnader		14 108 227	12 357 019	-1 751 208	13 704 580
Driftsresultat		260 112	266 711	6 599	832 610
Finansinntekter / Kostnader					
Renteinntekter		41 567	35 260	-6 307	34 361
Finanskostnader		204 499	196 300	-8 199	184 250
Sum finansinntekter - og kostnader		-162 932	-161 040	1 892	-149 889
Oppbygging banefond					-500 000
Oppbygging fond opprykk A-laget					
Årsresultat		97 179	105 671	8 492	182 721
Disponering resultat:					
Overført fra annen egenkapital		97 179			
Avsetning vedlikeholdsfond		-			
		97 179			