Årsregnskap

Othilienborg Idrettslag

2018

Othilienborg Idrettslag

Resultatregnskap

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2018	2017	2018 Budsjett	2019 Budsjett
	1				
Driftsinntekter					
Salgsinntekter kiosk		190 199	264 173	250 000	250 000
Medlemskontingent		93 250	64 250	125 000	75 000
Trenings- og aktivitetsavgifter	2	461 126	334 461	330 000	300 000
Sponsorinntekter		196 432	197 030	125 000	200 000
Tilskudd , MVA-komp, grasrotandel	3	401 324	403 363	539 500	400 000
Dugnadsinntekter		94 582	38 131	100 000	125 000
Inntekter cup, arrangementer mv		56 605	67 550	80 000	75 000
Andre inntekter	4	73 286	63 440	78 000	75 000
Sum driftsinntekter		**1 566 805**	**1 432 398**	**1 627 500**	**1 500 000**
Driftskostnader					
Varekostnad kiosk, varer for videresalg		100 907	89 930	95 000	100 000
Godtgjørelser, gavekort ol.	5	26 973	195 573	150 000	80 000
Innkjøp materiell, utsyr, inventar mv.	6	197 236	297 802	158 000	200 000
Reparasjon og vedlikehold	7	92 406	166 448	35 000	150 000
Kostnader lokaler	8	104 206	158 523	140 000	125 000
Deltageravgifter og lisenser	9	124 730	187 812	155 000	150 000
Kjøp av diverse tjenester, kurs mv.	10	147 290	143 618	220 000	200 000
Andre driftskostnader	11	196 841	176 146	82 000	150 000
Sum driftskostnader		**990 589**	**1 415 852**	**1 035 000**	**1 155 000**
Driftsresultat		**576 216**	**16 546**	**592 500**	**345 000**
Finansposter					
Finansinntekter		2 026	759	10 000	5 000
Finanskostnader		1	0	0	0
Sum finansposter		**2 025**	**759**	**10 000**	**5 000**
ÅRSRESULTAT		**578 241**	**17 304**	**602 500**	**350 000**
Disponering av årets resultat					
Til (fra) egenkapital	13	578 241	17 304	602 500	350 000
Sum disponering		**578 241**	**17 304**	**602 500**	**350 000**

Othilienborg Idrettslag

Balanse

EIENDELER	NOTE	2018	2017
Fordringer			
Kundefordringer	15	30 060	
Andre kortsiktige fordringer	15	86 187	19 500
Sum fordringer		116 247	19 500
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	1 410 043	887 124
Sum omløpsmidler		**1 526 290**	**906 624**
SUM EIENDELER		**1 526 290**	**906 624**

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2018	2017
Annen egenkapital			
Egenkapital	13	793 896	776 592
Årsresultat	13	578 240	17 304
Sum annen egenkapital		1 372 136	793 896
Sum egenkapital		**1 372 136**	**793 896**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 947	
Annen kortsiktig gjeld	14	148 207	112 728
Sum kortsiktig gjeld		154 154	112 728
Sum gjeld		**154 154**	**112 728**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 526 290**	**906 624**

Trondheim, 5. mars 2019

Arnfinn Thoresen	Axel Kvale	Brynhild Reitan
Styreleder	Nestleder	Styresekretær Kasserer
Kai Åge Årseth	Lennart Bentsen	Petter Bjerkestrand
Styremedlem Sportslig leder	Styremedlem Marked/Sponsor	Styremedlem Bane/Anlegg

Othilienborg Idrettslag

Noter til regnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskaps- og revisjonsbestemmelsene for små organisasjonsledd tilknyttet NIF (RRB) med de unntak som beskrevet under.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld
Regnskapet er ført etter regnskapsprinsippet. Dette innebærer at inntekter er registrert i den periode de er inntjent og utgifter er registrert i den periode de er påløpt.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassfisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilvsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og fremtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Fordringer
Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Bankinnskudd, kontanter o.l.
Bankinnskudd, kontanter o.l. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntektsføringsprinsipper
Driftsinntekter og tilskudd inntektsføres når de er opptjent. Sponsorinntekter inntektsføres over avtaleperioden. Barteravtaler inntektsføres på grunnlag av mottatte verdier i den perioden verdien mottas. Motsvarende kostnader blir kostnadsført i samme periode.

Periodiseringsregler
Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt For prosjekter som har øremerkede midler der aktiviteten ikke er fullført ved periodens utløp, foretas det inntektsavsetninger.

Note 2 Trenings- og aktivitetsavgifter

Regnskapsposten består av:	2018	2017	Bud 2018	Bud 2019
Treningsavgift fotball	365 950	314 877	330 000	230 000
Billettinntekter skitrekk	95 176	19 583		70 000
Sum	**461 126**	**334 460**	**330 000**	**300 000**

Note 3 Tilskudd , MVA-kompensasjon, grasrotandel

Regnskapsposten består av:	2018	2017	Bud 2018	Bud 2019
Offentlig tilskudd, LAM, MVA-komp	185 345	282 286	429 500	170 000
Andre tilskudd og støtte	59 228	7 479		120 000
Grasrotandel NORSK TIPPING	156 751	113 598	110 000	110 000
Sum	**401 324**	**403 363**	**539 500**	**400 000**

Note 4 Andre inntekter

Regnskapsposten består av:	2018	2017	Bud 2018	Bud 2019
Egenandeler fotballcup, bekledning mv	51 120	18 124		30 000
Utleie av lokaler	6 100	2 000	18 000	15 000
Salg av inventar, driftsmidler mv.	12 000	15 000		5 000
Annet	4 066	28 317	60 000	25 000
Sum	**73 286**	**63 440**	**78 000**	**75 000**

Othilienborg Idrettslag

Noter til regnskapet

Note 5 Godtgjørelser, gavekort, oppmerksomhet

Regnskapsposten består av:	2018	2017	Bud 2018	Bud 2019
Trenergodtgjørelse mv.	-14 368	68 750	40 000	20 000
Godtgjørelse til styre	0	60 000	60 000	16 000
Godtgjørelse til andre verv	2 500	4 000		4 000
Revisjonshonorar	0	3 000		
Godgjørelse til dommere	36 441	36 760		37 000
Gaver, gavekort, oppmerksomheter	2 400	23 063	50 000	3 000
Sum	**26 973**	**195 573**	**150 000**	**80 000**

Note 6 Innkjøp materiell, utsyr, inventar mv.

Regnskapsposten består av:	2018	2017	Bud 2018	Bud 2019
Musikkanlegg	0	16 000		
Kassesystem, terminaler, programvare mv	18 379	60 468	35 000	10 000
Inventar, driftsmaterialer, arbeidsklær mv	14 662	34 222	8 000	40 000
Idrettsutstyr. Materiell, drakter lag mv.	146 930	152 863	80 000	140 000
ATV, Snøscooter	0	34 250	35 000	
Annet	17 205	0		10 000
Sum	**197 176**	**297 802**	**158 000**	**200 000**

Note 7 Reparasjon og vedlikehold

Regnskapsposten består av:	2018	2017	Bud 2018	Bud 2019
Reparasjon og vedlikehold bygninger	0	97 483		40 000
Reparasjon og vedlikehold utstyr og bane	92 406	68 965	35 000	110 000
Sum	**92 406**	**166 448**	**35 000**	**150 000**

Note 8 Kostnader lokaler

Regnskapsposten består av:	2018	2017	Bud 2018	Bud 2019
Leie lokaler	4 296	9 267	15 000	5 000
Lys, varme	74 792	79 397	80 000	80 000
Vakthold. Alarm	13 816	40 274	20 000	15 000
Andre kostnader lokaler	11 301	29 585	25 000	25 000
Sum	**104 206**	**158 523**	**140 000**	**125 000**

Note 9 Deltageravgifter og lisenser

Regnskapsposten består av:	2018	2017	Bud 2018	Bud 2019
Påmeldingsavgifter cup, turnering mv	103 680	133 346	150 000	128 000
Medlemskap forbund, kontingent, lisens mv	21 050	27 381	5 000	22 000
Leie bane (cageball)	0	27 085		
Sum	**124 730**	**187 812**	**155 000**	**150 000**

Note 10 Kjøp av diverse tjenester, kurs mv.

Regnskapsposten består av:	2018	2017	Bud 2018	Bud 2019
Møte, seminar, kurs, oppdateringer etc.	25 000	24 900	20 000	60 000
Coerver Fotball Program	108 480	98 550	110 000	120 000
Andre eksterne tjenester, Barnas Fotballdag, BKMC	13 810	20 168	90 000	20 000
Sum	**147 290**	**143 618**	**220 000**	**200 000**

Othilienborg Idrettslag

Noter til regnskapet

Note 11 Andre driftskostnader

Regnskapsposten består av:	2018	2017	Bud 2018	Bud 2019
Leie maskiner, inventar, datasystemer mv.	37 141	30 097	10 000	20 000
Rekvisita, aviser, tidsskrifter, telefon, internett mm	12 586	30 605	25 000	15 000
Reisekostnader, interne møter mv	92 581	10 918		15 000
Reklamekostnader, reklameskilt, logo drakter	307	44 953	20 000	25 000
Forsikringspremier	25 278	24 412	25 000	30 000
Diverse gebyrer, bankomkostninger mv	17 891	20 449		15 000
Andre driftskostnader	11 057	14 712	2 000	30 000
Sum	**196 841**	**176 146**	**82 000**	**150 000**

Note 12 Bankinnskudd

Balanseposten består av:	2018	2017
Kassebeholdninger	1 074	43 023
Bankinnskudd Hovedlaget, driftskonti	790 549	673 940
Bankinnskudd Hovedlaget, sparekonti	478 829	105 027
Bankinnskudd lagskasser	139 591	65 134
Sum	**1 410 043**	**887 124**

Note 13 Egenkapital

	Bundet egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr 01.01	0	793 896	793 896
Årets endring i egenkapital:			
Årets resultat til annen egenkapital		578 241	578 241
Egenkapital pr. 31.12	**0**	**1 372 136**	**1 372 136**

Note 14 Annen kortsiktig gjeld

Balanseposten består av:	2018	2017
Forskuddsbetalte inntekter	70 000	39 166
Påløpte kostnader	38 393	30 562
Andre avsetninger og kortsiktig gjeld	39 814	43 000
Sum	**148 207**	**112 728**

Note 15 Fordringer

Balansepostene består av:	2018	2017
Kundefordringer sponsor	10 000	0
Fordringer støtte, tilskudd og sponsor	92 262	0
Fordringer medlemmer	8 550	19 500
Andre kortsiktige fordringer	5 435	0
Sum	**116 247**	**19 500**

Othilienborg Idrettslag

Vedlegg til årsregnskapet 2018

Avdelingsregnskap

Resultat	Totalt	Hovedlag	Fotball	Ski	Volleyball
Driftsinntekter	-1 566 805	-642 501	-753 483	-163 904	-6 917
Varekostnad	100 907	18 768	59 939	22 200	-
Lønnskostnader	26 973	14 801	11 172	1 000	
Andre driftskostnader	862 709	194 763	567 441	93 588	6 917
Finansinntekter	-2 025	-317	-1 684	-24	
Årsoverskudd	**-578 241**	**-414 486**	**-116 615**	**-47 140**	**-**