Årsregnskap

Othilienborg Idrettslag

2020

Othilienborg Idrettslag

Resultatregnskap

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2020	2019	2020 Budsjett	2021 Budsjett
	1				
Driftsinntekter					
Salgsinntekter kiosk		66 979	103 365	100 000	100 000
Medlemskontingent		70 298	95 600	75 000	75 000
Trenings- og aktivitetsavgifter	2	247 917	357 645	272 000	320 000
Sponsorinntekter		89 900	118 976	150 000	120 000
Tilskudd , MVA-komp, grasrotandel	3	395 992	480 807	455 000	498 000
Dugnadsinntekter		117 799	109 232	100 000	100 000
Inntekter cup, arrangementer mv		59 200	300	75 000	60 000
Andre inntekter	4	107 776	114 358	50 000	78 000
Tilskudd Trondheim kommune "Skistua"	3	1 000 000		1 000 000	
Sum driftsinntekter		**2 155 861**	**1 380 282**	**2 277 000**	**1 351 000**
Driftskostnader					
Varekostnad kiosk, varer for videresalg		43 571	57 239	50 000	50 000
Godtgjørelser, gavekort ol.	5	73 149	49 545	75 500	74 000
Innkjøp materiell, utsyr, inventar mv.	6	352 325	224 676	445 000	570 000
Reparasjon og vedlikehold	7	38 543	43 004	50 000	140 000
Kostnader lokaler	8	54 920	82 173	55 000	60 000
Deltageravgifter og lisenser	9	179 670	134 925	145 000	200 000
Kjøp av diverse tjenester, kurs mv.	10	147 534	122 244	210 000	190 000
Andre driftskostnader	11	98 454	88 064	120 000	117 000
Nygygg "Skistua" + Ottisbanen	6	1 341 858		1 400 000	600 000
Sum driftskostnader		**2 330 025**	**801 868**	**2 550 500**	**2 001 000**
Driftsresultat		**-174 164**	**578 415**	**-273 500**	**-650 000**
Finansposter					
Finansinntekter		14 670	14 031	5 000	10 000
Finanskostnader		0	0	0	0
Sum finansposter		**14 670**	**14 031**	**5 000**	**10 000**
ÅRSRESULTAT	**16**	**-159 494**	**592 446**	**-268 500**	**-640 000**
Disponering av årets resultat					
Til (fra) egenkapital	13	-159 494	592 446	-268 500	-640 000
Sum disponering		**-159 494**	**592 446**	**-268 500**	**-640 000**

Othilienborg Idrettslag

Balanse

EIENDELER	NOTE	2020	2019
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	15	0	26 336
Andre kortsiktige fordringer	15	120 764	78 543
Sum fordringer		120 764	104 879
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	1 895 486	2 026 780
Sum omløpsmidler		**2 016 250**	**2 131 659**
SUM EIENDELER		**2 016 250**	**2 131 659**

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2020	2019
Annen egenkapital			
Egenkapital	13	1 964 437	1 371 990
Årsresultat	13	-159 494	592 446
Sum annen egenkapital		1 804 943	1 964 437
Sum egenkapital		**1 804 943**	**1 964 437**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	0
Annen kortsiktig gjeld	14	211 307	167 222
Sum kortsiktig gjeld		211 307	167 222
Sum gjeld		**211 307**	**167 222**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**2 016 250**	**2 131 658**

Trondheim, 29. april 2021

Hilde Ringard Styreleder	Morten Nilsen Nestleder	Secilie Høybakken Kui Kasserer
Kai Åge Årseth Styremedlem Sportslig leder	Mads A. Holmvik Styremedlem Marked/Sponsor	Petter Bjerkestrand Styremedlem Bane/Anlegg
Ingunn W. Walle Styremedlem Kiosk/Dugnad	Bjørg-Elin Moen Styremedlem Informasjon/Web	

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.

Investeringer er utgiftsført løpende.

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:	2020	2019	Bud 2020	Bud 2021
Treningsavgift fotball	227 567	237 500	250 000	230 000
Billettinntekter skitrekk	20 350	120 145	22 000	90 000
Sum	**247 917**	**357 645**	**272 000**	**320 000**

Note 3 Tilskudd , MVA-kompensasjon, grasrotandel

Regnskapsposten består av:	2020	2019	Bud 2020	Bud 2021
Offentlig tilskudd, LAM, MVA-komp	232 850	348 483	270 000	318 000
Tilskudd Trh. Kommune til Skistua	1 000 000	0	1 000 000	0
Andre tilskudd og støtte	68 513	30 320	85 000	85 000
Grasrotandel NORSK TIPPING	94 629	102 004	100 000	95 000
Sum	**1 395 992**	**480 807**	**1 455 000**	**498 000**

Note 4 Andre inntekter

Regnskapsposten består av:	2020	2019	Bud 2020	Bud 2021
Egenandeler fotballcup, bekledning mv	54 086	16 497	15 750	25 000
Utleie av lokaler	0	3 900	0	5 000
Salg av inventar, driftsmidler mv.	5 000	7 500	0	0
Andel overgangssum tidligere spillere	0	10 000	0	0
Refusjoner strømmåler skitrekket	0	50 461	0	0
Tilskudd fra trenere og styremedlemmer	35 500	26 000	34 250	35 500
Annet	13 190	0	0	12 500
Sum	**107 776**	**114 358**	**50 000**	**78 000**

Othilienborg Idrettslag

Noter til regnskapet

Note 5 Godtgjørelser, gavekort, oppmerksomhet

Regnskapsposten består av:	2020	2019	Bud 2020	Bud 2021
Trenergodtgjørelse mv.	34 250	23 000	32 500	34 250
Godtgjørelse til styre	16 000	12 000	18 000	16 000
Godtgjørelse til andre verv	6 000	0	2 000	2 000
Godgjørelse til dommere	15 609	13 935	20 000	20 000
Gaver, gavekort, oppmerksomheter	1 290	610	3 000	1 750
Sum	**73 149**	**49 545**	**75 500**	**74 000**

Note 6 Innkjøp materiell, utsyr, inventar mv.

Regnskapsposten består av:	2020	2019	Bud 2020	Bud 2021
Kassesystem, terminaler, programvare mv	0	470	10 000	10 000
Inventar, driftsmaterialer, arbeidsklær mv	45 629	2 881	10 000	45 000
Idrettsutstyr. Materiell, drakter lag mv.	155 321	105 872	200 000	100 000
Granulatprosjektet	0	105 602	0	0
LED-lys fotballbanen og skitrekket	139 375	0	200 000	350 000
Nybygg varmestue Skistua	1 341 858	0	1 400 000	0
Nybygg fotballbanen	0	0	0	600 000
Styringssystem utendørs skitrekket	12 000	0	15 000	0
Fiber til skistua	0	0		50 000
Annet	0	9 851	10 000	15 000
Sum	**1 694 184**	**224 676**	**1 845 000**	**1 170 000**

Note 7 Reparasjon og vedlikehold

Regnskapsposten består av:	2020	2019	Bud 2020	Bud 2021
Reparasjon og vedlikehold bygninger	9 731	16 246		110 000
Reparasjon og vedlikehold utstyr og bane	28 813	26 758	50 000	30 000
Sum	**38 543**	**43 004**	**50 000**	**140 000**

Note 8 Kostnader lokaler

Regnskapsposten består av:	2020	2019	Bud 2020	Bud 2021
Leie lokaler	4 296	4 296	5 000	5 000
Lys, varme	28 892	56 815	30 000	30 000
Vakthold. Alarm	10 886	14 325	10 000	12 000
Andre kostnader lokaler	10 845	6 737	10 000	13 000
Sum	**54 920**	**82 173**	**55 000**	**60 000**

Note 9 Deltageravgifter og lisenser

Regnskapsposten består av:	2020	2019	Bud 2020	Bud 2021
Påmeldingsavgifter cup, turnering mv	63 500	91 881	100 000	85 000
Medlemskap forbund, kontingent, lisens mv	14 170	13 804	15 000	15 000
Leie bane (cageball), alternativ trening eksternt	102 000	29 240	30 000	100 000
Sum	**179 670**	**134 925**	**145 000**	**200 000**

Note 10 Kjøp av diverse tjenester, kurs mv.

Regnskapsposten består av:	2020	2019	Bud 2020	Bud 2021
Møte, seminar, kurs, oppdateringer etc.	3 750	22 402	40 000	20 000
Coerver Fotball Program	86 784	86 784	90 000	90 000
Honorar ekstern regnskapsførsel	50 000	0	0	50 000
Honorar juridisk bistand	0	5 853	0	10 000
Andre eksterne tjenester, Barnas Fotballdag, BKMC	7 000	7 205	80 000	20 000
Sum	**147 534**	**122 244**	**210 000**	**190 000**

Othilienborg Idrettslag

Noter til regnskapet

Note 11 Andre driftskostnader

Regnskapsposten består av:	2020	2019	Bud 2020	Bud 2021
Leie maskiner, inventar, datasystemer mv.	14 554	8 779	10 000	15 000
Rekvisita, aviser, tidsskrifter, telefon, internett mm	7 678	5 114	10 000	10 000
Kostnader transportmidler	8 660	2 516	0	10 000
Reisekostnader, interne møter mv	20 375	22 822	10 000	20 000
Reklamekostnader, reklameskilt, logo drakter	8 340	820	20 000	10 000
Forsikringspremier	31 368	28 908	30 000	32 000
Diverse gebyrer, bankomkostninger mv	7 004	17 337	20 000	10 000
Andre driftskostnader	475	1 768	20 000	10 000
Sum	**98 454**	**88 064**	**120 000**	**117 000**

Note 12 Bankinnskudd

Balanseposten består av:	2020	2019
Kassebeholdninger	1 035	5 156
Bankinnskudd Hovedlaget, driftskonti	705 979	921 048
Bankinnskudd Hovedlaget, sparekonti	1 009 990	1 002 572
Bankinnskudd lagskasser	178 482	98 004
Sum	**1 895 486**	**2 026 780**

Note 13 Egenkapital

	Annen egenkapital	Annen egenkapital
Egenkapital pr 01.01	1 964 436	1 371 990
Årets endring i egenkapital:		
Årets resultat til annen egenkapital	-159 494	592 446
Egenkapital pr. 31.12	**1 804 942**	**1 964 436**

Note 14 Annen kortsiktig gjeld

Balanseposten består av:	2020	2019
Forskuddsbetalte inntekter	148 488	149 705
Påløpte kostnader	62 819	17 517
Sum	**211 307**	**167 222**

Note 15 Fordringer

Balansepostene består av:	2020	2019
Kundefordringer	0	43 570
Avseting til tap på fordringer	0	-22 200
Fordringer medlemmer	0	4 966
Opptjente inntekter	120 764	78 543
Sum	**120 764**	**104 879**

Note 16 Årsresultat justert for investeringer

Sammenlignbart årsresultat løpende drift	2020	2019	2018	Bud 2020	Bud 2021
Årsesultat	-159 494	592 446	578 166	-268 500	-640 000
Anleggsinvesteringer (LED-lys og Skistua)	481 233	0	0	600 000	950 000
Årsresultat u/investering Flomlys og Bygg	**321 739**	**592 446**	**578 166**	**331 500**	**310 000**
Beregnede avskrivinger (*)	62 061	0	0	80 000	192 061
Alternativt årsresultat v/aktivering	259 679	592 446	578 166	251 500	117 939

(*) Forutsatt at Flomlys avskrives over 5år og Skistua over 10år

Othilienborg Idrettslag

Vedlegg til årsregnskapet 2020

Avdelingsregnskap

Resultat	Totalt	Hovedlag	Fotball	BK-Cup	Ski	Volleyball
Driftsinntekter	2 155 861	646 876	302 251	96 121	1 094 499	16 114
Varekostnad	43 571	6 855	11 679	18 240	6 797	-
Godtgjørelser etc	73 149	20 290	52 859			-
Andre driftskostnader	2 213 305	136 902	649 398	23 591	1 388 390	15 025
Driftsresultat	**-174 163**	**482 830**	**-411 685**	**54 291**	**-300 687**	**1 089**
Netto Finansinntekter	14 670	14 598	72	-	-	-
Årsoverskudd	**-159 493**	**497 428**	**-411 613**	**54 291**	**-300 687**	**1 089**