

Resultatregnskap 2016 for Oslostudentenes Idrettsklubb

	Note	Resultatregnskap	
		2 0 1 6	2 0 1 5
DRIFSTINNTEKTER			
Samarbeidsavtale SIO		814,000	323,600
Medlemskontingenter og særavgifter		1,707,772	1,267,162
Leieinntekter		379,122	199,530
Andre inntekter		3,374,769	3,040,237
Sum driftsinntekt		6,275,663	4,830,529
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		3,095,916	3,174,343
Avskrivninger		64,770	138,411
Lønnskostnad	2*	986,121	961,088
Annen driftskostnad		1,809,582	1,098,240
Sum driftskostnader		5,956,390	5,372,081
Driftsresultat		319,274	-541,552
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4,250	35,225
Annen finanskostnad		2,132	1,199
Netto finansresultat		2,118	34,026
ÅRSRESULTAT		321,392	-507,526
OVERFØRINGER			
Overført til annen egenkapital		321,392	-507,526
Sum overføringer		321,392	-507,526

Balanse pr 31.12.2016 for Oslostudentenes Idrettsklubb

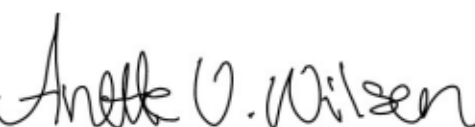
		Balanse	
	Note	2 0 1 6	2 0 1 5
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Tomter, bygninger og annen eiendom	3*	1,332,790	1,352,720
Driftsløsøre, inventar o.l.	4*	169,585	210,880
Sum anleggsmidler		1,502,375	1,563,600
Omløpsmidler			
Varelager	1*	65,282	48,127
Kundefordringer	1*	113,396	85,930

Andre fordringer	1*	190,927	127,821
Bankinnskudd/Kontanter o.l.	5*	1,737,446	1,576,201
Sum omløpsmidler		2,107,052	1,838,078
 SUM EIENDELER		 3,609,427	 3,401,678

Balanse pr 31.12.2016 for Oslostudentenes Idrettsklubb

		Balanse	
	Note	2 0 1 6	2 0 1 5
EGENKAPITAL OG GJELD			
Bundet egenkapital	6*	-637,310	-637,310
Annen egenkapital		-958,130	-636,738
Sum egenkapital		-1,595,439	-1,274,048
Langsiktig gjeld			
Obligasjonslån	3*	-20,000	-20,000
Pantelån	3*	-1,312,790	-1,312,790
Sum langsiktig gjeld		-1,332,790	-1,332,790
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-662,768	-322,378
Skyldige offentlige avgifter	5*	-31,009	-66,117
Annen kortsiktig gjeld		-87,420	-416,345
Sum kortsiktig gjeld		-681,197	-794,841
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-3,609,427	-3,401,678

Oslo, 14. mars 2017

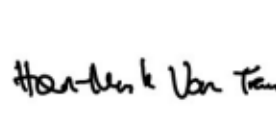
   

Vilde Matilde Skram
Styreleder

Martin Sikkeland
Nestleder

Kenneth Madsen
Økonom

Anette V. Nilsen
Sekretær

Hien-Minh Van Tran
Styremedlem

Mikkel Stokke
Styremedlem

Duy Nguyen
Styremedlem

Odd-Torres Lunde
Styremedlem



Marlene Persson
Daglig leder

Oslostudentenes Idrettsklubb

Noter, år 2016

Noter til regnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

OSI er underlagt bestemmelsene i regnskapsloven ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

For idrettslag som har en årlig omsetning som er lavere enn 5 millioner, skal Regnskaps- og revisjonsbestemmelsene for Norges Idrettsforbund følges.

Anskaffelser som har en varig verdi er oppført som eiendel og avskrives over forventet levetid. Regnskapslovens bestemmelser er lagt til grunn for avleggelsen av regnskapet.

Driftsinntekter

Salgsinntekter inntektsføres i det året de er opptjent.

Kontingentinntekter og treningsavgifter inntektsføres når pengene innbetales og ikke ved utfakturering.

Varer

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

Fordringer

Kundefordringer oppføres til pålydende. Avsetning tap på fordringer gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Kundefordringer som er oppført gjelder alle faktureringer med unntak av medlems- og treningsavgifter.

Annen kortsiktig gjeld

Kortsiktig gjeld inkluderer avsatte kostnader der fakturaer ikke er mottatt.

Skatt og avgift

Organisasjonen er en allmenntilgjengelig organisasjon i skattemessig forstand, og er derfor ikke skattepliktig for sin virksomhet. Virksomheten har heller ikke omsetning som medfører krav til å følge merverdiavgiftslovens bestemmelser.

Grupperegnskap

Det er ved regnskapsavleggelsen avlagt grupperegnskap som er oversendt den enkelte gruppe.

Det er enkelte justeringer i 2016 som gjelder tidligere år, og regnskapet til den enkelte gruppe må derfor leses med dette forbehold.

Note 2 Lønnskostnader, ytelser til ledende personer og revisor

Lønnskostnader	År 2016	År 2015
Lønninger	855,248	825,914
Arbeidsgiveravgift	104,020	102,993
Pensjonskostnader	8,208	14,719
Andre ytelser	18,645	17,462
Sum lønnskostnader	986,121	961,088

OSI har sysselsatt i gjennomsnitt 1 årsverk i 2016 med tillegg av all frivillig innsats.

Lønn til daglig leder utgjorde i 2016 kr 405.917.

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse til styremedlemmer av hovedstyret i 201

Totale kostnader til revisor i 2016 var kr 77.094 som gjelder revisjon av årsregnskap for 2015.

Av kostnadsført revisjonshonorar gjelder kr 13.875 inkl mva honorar for andre tjenester.

Foreningen er pliktig til å ha pensjonsordning iht. Lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har opprettet en ordning for ansatte som tilfredsstiller kravene i loven.

Note 3 Tomter, bygninger og andre eiendeler

OSI-hytta

Bokført verdi 31.12.2016 1,287,790

Hytta avskrives ikke.

Hytta er pantsatt med kr 1.000.000 til SiO, og med kr 277.790 som pantelån fra UiO.

Videre er det heftelser i form av to stk panteobligasjoner, hver på kr 10.000.

Det betales ikke avdrag på noen av lånene, og det svares heller ikke renter.

OSI-hytta består av flere bygninger der forsikringsverdi er som følger:

"OSI Hytta"	10,943,000
Restaurant og Bestyrerbolig	10,914,000
Familiehytta	1,897,000
Uthusbygninger	1,047,000
Sum forsikring "OSI-hytta"	24,801,000

Total forsikringsverdi for inventar og løsøre for alle hyttene er kr 1.279.000

KSI-hytta

Bokført verdi 31.12.2016 45,000

Hytta avskrives ikke. Det er et pantelån knyttet til hytten på kr 35.000.

Det betales ikke avdrag på noen av lånene, og det svares heller ikke renter.

Hytta er forsikret for kr 2.797.000

Bygninger, vedlikehold og påkostninger

Brannndører og branntrapp, anskaffet i år 2011	132,876
Tidligere års avskrivninger	-112,946
- årets avskrivning	-19,930
Bokført verdi 31.12.2016	-
Posten avskrives lineært over 5 år.	

Note 4 Driftsløsøre, inventar o.l.

Ikeakjøkken, studenterhytta

Anskaffelseskostnad oktober 2015	21,894
- tidligere års avskrivninger	-1,094
- årets avskrivninger	-1,539
Bokført verdi 31.12.2016	19,261

Kjøkkenet avskrives over 5 år fra oktober 2015.

Nytt sikringsskap, studenterhytta

Anskaffelseskostnad november 2015	75,000
- tidligere års avskrivninger	-2,500
- årets avskrivninger	-15,000
Bokført verdi 31.12.2016	57,500

Skapet avskrives over 5 år fra november 2015.

Dykking, kompressor m/tilleggsutstyr

Anskaffelseskostnad oktober 2016	183,775
- finansiert med tilskudd	-60,000
- tidligere års avskrivninger	-6,195
- årets avskrivninger	-24,756
Bokført verdi 31.12.2016	92,824

Avskrives over 5 år fra oktober 2015.

Note 5 Bundne midler

Av foreningens innestående midler i bank er kr 15.862 innestående på egen skattetrekkskonto. Tilhørende skatteforpliktelse utgjorde pr 31.12.2016 til sammen kr 15.862

Note 6 Egenkapital

	Verdi 1.1.2016	Per. Endring	Verdi pr 31.12.2016
Bundet egenkapital			
UIK Fond	-541,013		-541,013
Kartfond	-96,297		-96,297
Sum bundet egenkapital 31.12	-637,310	0	-637,310
	Verdi 1.1.2016	Per. endring	Verdi pr 31.12.2016
Annen egenkapital	-636,738	-321,392	-958,130
Sum egenkapital 31.12	-1,274,048	-321,392	-1,595,439

Endring av egenkapital fremkommer som årsresultat for den enkelte gruppe, og er vist i kolonnen "Resultat 2016, endring av EK" 3 grupper har vært gjenstand for korreksjoner fra tidligere år hvor endringen er bokført direkte på egenkapitalen. Dette er vist i kolonnen "EK korreksjons fra tidligere år".

Konto nr.	Kontonavn	IB 01.01.2016	EK korreksjon fra tidligere år	Resultat 2016, endring av EK	EK 31.12.16
2001	Fri egenkapital 01 Aikido	-25,011	0	2,136	-22,875
2002	Fri egenkapital 02 Badminton	21,952	0	-3,407	18,546
2003	Fri egenkapital 03 Basketball	-10,065	0	-54,185	-64,250
2004	Fri egenkapital 04 Boksing	-38,706	0	-20,194	-58,900
2005	Fri egenkapital 05 capoeira	13,797	0	-348	13,450
2006	Fri egenkapital 06 Elvepadling	-21,675	0	-14,039	-35,714
2007	Fri egenkapital 07 Fekting	-42,282	0	3,615	-38,667
2008	Fri egenkapital 08 Fjell	36,737	0	-238	36,499
2009	Fri egenkapital 09 Fotball	-66,491	0	60,043	-6,447
2010	Fri egenkapital 10 Friidrett	44,185	0	-47,395	-3,210
2011	Fri egenkapital 11 Frisbee	-5,166	0	549	-4,617
2012	Fri egenkapital 12 Håndball	13,357	8,799	-6,457	15,699
2013	Fri egenkapital 13 Innebandy	100,949	0	2,550	103,499
2014	Fri egenkapital 14 Judo	-13,499	0	-2,600	-16,099
2015	Fri egenkapital 15 Karate	10,880	0	-2,935	7,945
2016	Fri egenkapital 16 Orientering	-7,725	-9,698	-23,494	-40,916
2017	Fri egenkapital 17 Ski	55,149	0	-25,282	29,867
2018	Fri egenkapital 18 Svømming	-2,007	-1	-23,615	-25,623
2019	Fri egenkapital 19 Utmarksykling og sykkel	22,416	0	-11,886	10,530
2020	Fri egenkapital 20 Kung Fu	-19,746	0	14,636	-5,110
2024	Fri egenkapital 24 Volleyball	-117,638	0	65,677	-51,961
2025	Fri egenkapital 25 Rugby	-1,022	0	0	-1,022
2026	Fri egenkapital 26 Windsurfing	-13,920	0	0	-13,920
2027	Fri egenkapital 27 Tennis	-5,004	0	18,949	13,945
2028	Fri egenkapital 28 Alpin	-29,902	0	7,877	-22,025
2029	Fri egenkapital 29 Kendo	1,160	0	10,384	11,545
2030	Fri egenkapital 30 Jujutsu	-42,304	0	-13,200	-55,504
2031	Fri egenkapital 31 Klatring	-147,526	0	-84,538	-232,064
2032	Fri egenkapital 32 Taekwondo	-5,748	0	1,040	-4,709
2034	Fri egenkapital 34 Squash	-40,443	0	2,351	-38,092
2035	Fri egenkapital 35 Dykking	-117,667	0	5,393	-112,274
2036	Fri egenkapital 36 Kubb	10,630	0	-15,294	-4,664
2037	Fri egenkapital 37 Swing og Sportsdans	-173,315	0	-107,788	-281,104
2038	Fri egenkapital 38 Doce Pares	-20,140	0	-1,262	-21,402
2039	Fri egenkapital 39 Quidditch	-6,175	0	-15,424	-21,599
2040	UIK Fond	-541,013	0	0	-541,013
2041	Kartfond	-96,297	0	0	-96,297
2045	Fri egenkapital 45 Friluftstreffet	34,622	0	864	35,486
	Fri egenkapital 99 Kampen om Hovedstader	-11,626	0	105,831	94,205
2050	Fri egenkital 50 Kart	62,509	0	39,343	101,852
2055	Fri egenkapital 55 Hovedstyr	1,199,428	899	-244,203	956,125
2070	Fri egenkapital 70 KSI-hytta	-687,525	0	-51,262	-738,787
2080	Fri egenkapital 80 OSI-hytta	-669,457	0	125,665	-543,792
2090	Fri egenkapital 90 Veilag	77,273	0	-19,248	58,025
	SUM	-1,274,046	-1	-321,392	-1,595,439

Note 7 Antall medlemmer

Idrettsklubben hadde pr 31.12.2016 til sammen 3.383 medlemmer.