

Årsrapport for 2017

for

Holter idrettsforening

Foretaksnr. 983602134

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		216 924	129 088
Salgsdugnad		207 912	194 346
Offentlige tilskudd	1	606 903	527 791
Treningsavgift		333 000	309 000
Medlemskontingent		105 250	74 600
Leieinntekter		142 340	98 280
Annen driftsinntekt	1	202 028	160 512
Sum driftsinntekter		<u>1 814 357</u>	<u>1 493 617</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		115 950	118 355
Anleggskostnad		581 234	712 579
Seriespill og cupdeltagelse (inkl dommere)	2	165 704	124 705
Leiekostnad		111 280	81 722
Annen driftskostnad	2, 3	469 745	351 561
Sum driftskostnader		<u>1 443 914</u>	<u>1 388 923</u>
Driftsresultat		<u>370 443</u>	<u>104 695</u>
Netto finansposter			
Renteinntekt		1 986	1 920
Rentekostnad	6	-10 821	-12 459
Netto finansposter		<u>-8 835</u>	<u>-10 539</u>
Årsresultat		<u>361 608</u>	<u>94 156</u>
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital	5	361 608	94 156

Balanse pr. 31.12.

	Note	2017	2016
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	3	221 943	258 406
Andre kortsiktige fordringer		45 406	80 827
Sum fordringer		<u>267 349</u>	<u>339 233</u>
Bankinnskudd og kontanter	4	1 951 456	1 544 638
Sum omløpsmidler		<u>2 218 805</u>	<u>1 883 871</u>
Sum eiendeler		<u>2 218 805</u>	<u>1 883 871</u>

Balanse pr. 31.12.

	Note	2017	2016
Egenkapital			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		<u>1 843 791</u>	<u>1 482 183</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>1 843 791</u>	<u>1 482 183</u>
Sum egenkapital	5	<u>1 843 791</u>	<u>1 482 183</u>
Gjeld			
<i>Langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	<u>137 132</u>	<u>172 124</u>
Sum langsiktig gjeld		<u>137 132</u>	<u>172 124</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		135 319	141 735
Annen kortsiktig gjeld		<u>102 563</u>	<u>87 829</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>237 882</u>	<u>229 564</u>
Sum gjeld		<u>375 014</u>	<u>401 688</u>
Egenkapital og gjeld		<u>2 218 805</u>	<u>1 883 871</u>

Holter, 18. april 2018

 Bård Busterud
 Styreleder

 Toril Løvstad-Eik
 Styremedlem

 Jan Kristiansen
 Styremedlem

 Andreas Sundnes
 Styremedlem

 Anne Stiberg
 Styremedlem

 Oksana Dadurkeviciene
 Styremedlem

 Bjørn Inge Østby
 Styremedlem

 Oddvar Iversen
 Styremedlem

 Marianne Østby Strøm
 Styremedlem

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring skjer på opptjeningstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres. Tilskudd er bruttoført i resultatregnskapet da dette utgjør en vesentlig del av totale inntekter. En nettoføring ville medført at store deler av idrettsforeningens aktiviteter ikke ville være synlig i regnskapet.

Driftskostnader

Driftskostnader bokføres når de påløper.

Omløpsmidler og gjeld

Omløpsmidler og gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 - Spesifikasjon av driftsinntekter

	2017	2016
Anleggstilskudd (Nannestad kommune)	323 000	323 000
Grunnstønad (Nannestad kommune)	46 550	26 180
Lokale aktivitetsmidler (Norges idrettsforbund)	167 273	103 808
Momskompensasjon	70 080	74 803
Sum offentlige tilskudd	606 903	527 791
Billettinntekter	49 132	34 887
Grasrotandel Norsk Tipping	90 948	83 203
Aktiviteter Holterdagen	14 460	20 559
Sponsorinntekter	15 000	10 000
Utbytte Gjensidigestiftelsen	11 152	9 995
Andre inntekter	21 336	1 868
Sum annen driftsinntekt	202 028	160 512

Note 2 - Opplysninger om ansatte, ytelser til ansatte, ledelse, mv.

	2017	2016
Dommerhonorar	58 770	40 605
Trenergodtgjørelse (A-lag og G16)	41 679	14 000
Sum godtgjørelse	100 449	54 605

Det er ingen ansatte i idrettsforeningen og det er ingen plikt til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Det er ikke gitt godtgjørelse til styret eller andre tillitsvalgte.

Det er ikke ytt lån eller stilt sikkerhet til styret eller tillitsvalgte.

	2017	2016
Revisjonshonorar (inkl. merverdiavgift)	68 750	0

Note 3 - Fordringer

Aldersfordeling kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer eldre enn 1 år	68 900	146 650
Kundefordringer mindre enn 1 år	261 808	263 110
Sum brutto kundefordringer	330 708	409 760
Avsetning for mulig tap på fordringer	-108 765	-151 354
Sum netto kundefordringer	221 943	258 406

Note 4 - Bankinnskudd og kontanter

	2017	2016
Bankinnskudd	1 941 135	1 537 987
Kontanter	10 321	6 651
Sum	1 951 456	1 544 638

Idrettsforeningen har ikke hatt lønnsutbetalinger som krever skattetrekk og har derfor ingen bundne skattetreksmidler.

Note 5 - Egenkapital

	2017	2016
Egenkapital 1. januar	1 482 183	1 388 028
Årsresultat	361 608	94 156
Egenkapital 31. desember	1 843 792	1 482 183

Note 6 - Gjeld, pantsettelse

	2017	2016
Lån i DNB (klubbhus)	137 132	172 124

Idrettsforeningen har et serielån i DNB til rente 6,55%. Siste avdrag betales etter planen i november 2021.