

Årsrapport for 2021

for

Holter idrettsforening

Foretaksnr. 983602134



Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<i>Driftsinntekter</i>			
Salgsinntekter kiosk		170 452	122 477
Salgsdugnad		106 588	340 690
Offentlige tilskudd	1	937 020	850 168
Treningsavgift		162 175	344 450
Medlemskontingent		78 750	96 950
Leieinntekter		112 065	99 600
Annen driftsinntekt	1	279 141	349 415
Sum driftsinntekter		<u>1 846 192</u>	<u>2 203 750</u>
<i>Driftskostnader</i>			
Varekostnad		87 008	158 580
Anleggskostnad inkl avskrivninger	3	669 309	879 496
Seriespill og cupdeltagelse (inkl dommere)	2	70 651	82 451
Leiekostnad		99 495	152 575
Annen driftskostnad	2, 4	661 576	690 292
Sum driftskostnader		<u>1 588 040</u>	<u>1 963 395</u>
Driftsresultat		<u>258 152</u>	<u>240 355</u>
<i>Netto finansposter</i>			
Renteinntekt		266	1 117
Netto finansposter		<u>266</u>	<u>1 117</u>
Årsresultat		<u>258 418</u>	<u>241 472</u>
<i>Overføringer og disponeringer</i>			
Overført til annen egenkapital	6	258 418	241 472

Balanse pr. 31.12.

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Driftsmidler</i>			
Inventar	3	82 035	115 461
Sum driftsmidler		<u>82 035</u>	<u>115 461</u>
Sum anleggsmidler		<u>82 035</u>	<u>115 461</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	4	569 606	313 693
Andre kortsiktige fordringer		46 068	141 955
Sum fordringer		<u>615 675</u>	<u>455 648</u>
Bankinnskudd og kontanter	5	2 520 954	2 232 543
Sum omløpsmidler		<u>3 136 629</u>	<u>2 688 191</u>
Sum eiendeler		<u>3 218 663</u>	<u>2 803 652</u>

Balanse pr. 31.12.

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		2 835 824	2 577 406
Sum opptjent egenkapital		<u>2 835 824</u>	<u>2 577 406</u>
Sum egenkapital	6	<u>2 835 824</u>	<u>2 577 406</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		271 400	66 044
Annen kortsiktig gjeld		111 440	160 201
Sum kortsiktig gjeld		<u>382 840</u>	<u>226 246</u>
Sum gjeld		<u>382 840</u>	<u>226 246</u>
Egenkapital og gjeld		<u>3 218 663</u>	<u>2 803 652</u>

Holter, 31. mars 2022

Silje Strand Johannessen
Leder

Andreas Sundnes
Nestleder

Frode Tronrud
Leder Anlegg

Jon Håkon Olsen
Leder Fotball

Trond Ween
Leder Håndball

Marianne Løset
Kasserer

Jan Marius Einarsrud
Styremedlem

Trond Are Halldén
Leder Bekkestua

Vegard Johsnerud
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.

Driftsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

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

	2021	2020
Driftstilskudd Holterhallen (Nannestad kommune)	423 000	423 000
Grunnstønad (Nannestad kommune)	40 000	34 000
Lokale aktivitetsmidler (Norges idrettsforbund)	272 678	148 577
Momskompensasjon	38 492	116 017
COVID-19 kompensasjon	162 850	128 574
Sum offentlige tilskudd	937 020	850 168
Grasrotandel Norsk Tipping	149 100	160 435
Kløfta Bingo	32 349	0
Foreningen UFF	21 060	0
Tine fotballskole	28 500	0
REMA1000 håndballskole	0	27 924
Sponsorinntekter	35 000	125 500
Billettinntekter	0	10 655
Utbytte Gjensidigestiftelsen	7 909	7 950
Andre inntekter	5 224	16 951
Sum annen driftsinntekt	279 141	349 415

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

	2021	2020
Dommerhonorar	39 990	26 438
Trenergodtgjørelse	131 197	163 596
Sum godtgjørelse	171 187	190 035

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.

	2021	2020
Revisjonshonorar (inkl. merverdiavgift)	35 000	25 000

Note 3 - Driftsmidler

	Inventar
Tilgang 01.01.2021	167 124
Årets tilgang	0
Akkumulerte avskrivninger	-85 089
Sum driftsmidler 31.12.2021	82 035
Årets avskrivninger (anleggskostnad)	-33 425
Avskrivningstid	5 år

Balanseført inventar består av gulvvaskemaskin og nye håndballmål til fotball- og håndballgruppa.

Note 4 - Fordringer

	2021	2020
Kundefordringer med forfall innenfor 1 år etter balansedato	686 595	468 294
Avsetning for mulig tap på fordringer	-116 989	-154 601
Sum netto kundefordringer	569 606	313 693

Økningen i kundefordringer skyldes inntektsført driftstilskudd til hallen for 2021 som ble utbetalt først i 2022.

Note 5 - Bankinnskudd og kontanter

	2021	2020
Bankinnskudd	2 507 101	2 217 739
Kontanter	13 853	14 804
Sum	2 520 954	2 232 543

Idrettsforeningen følger forenklede regler for skattetrekk og har derfor ingen bundne skattetrekksmidler.

Note 6 - Egenkapital

2021	2020
-------------	-------------

Egenkapital 1. januar	2 577 406	2 335 934
Årsresultat	258 418	241 472
Egenkapital 31. desember	2 835 823	2 577 406

