

**Årsregnskap 2015
for**

Vestli IL

Foretaksnr. 981933109

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt			
3100 Salgsinntekter kiosk/kafeteria		196 169	179 383
3110 Salg matriell og utstyr		32 790	31 310
3120 Salg dugnader o.l		345 408	210 550
3150 Sponsorinntekter o.l		29 500	85 192
Sum Salgsinntekt		603 867	506 435
Annen driftsinntekt			
3410 Tilskudd mva refusjon		184 472	200 847
3420 Lam fra OK via Norges idrettsforbund		211 323	171 095
3430 Hodestøtte		117 750	165 500
3440 Bydelstilskudd/Åpen hall		469 000	638 207
3445 Tilskudd kretser og forbund		104 004	247 874
3450 Driftstøtte bane / anlegg		153 000	153 000
3480 Dommer refusjoner		16 523	0
3499 Periodisering tilskudd		75 000	(75 000)
3610 Leieinntekter klubbhus		144 450	144 000
3620 Leieinntekt bane/hall		65 975	14 860
3900 Medlemskontingenter		125 975	102 308
3910 Treningsavgifter		704 653	749 108
3920 Spillerlisenser o.l		58 685	29 320
3930 Inntekter lotteri / bingo / bas		9 021	184 383
3940 Inntekter aktivitetsskole o.l		32 000	47 761
3950 Grasrotmidler		209 957	278 945
3960 Inntekter dugnad o.l (ikke varesalg)		178 752	118 571
3970 Billettinntekter		151 330	152 134
3980 Inntekter egne arrangement		75 150	81 868
3990 Laginntekter, egenandeler, o.l		62 217	0
Sum Annen driftsinntekt		3 149 237	3 404 781
Sum driftsinntekter		3 753 104	3 911 216
Driftskostnader			
Varekostnad			
4300 Varekjøp kiosk / kafeteria		108 973	102 625
4310 Varekjøp materiell/ utstyr videresalg		68 757	33 240
4320 Kjøp dugnadsvarer		206 593	163 655
4380 Utgifter egne arrangement/ cup		45 188	21 472
4390 Beholdningsendring		2 186	(3 200)
4500 Bortsatt instruksjon / veiledning		0	2 000
4600 Påmelding krets / forbund (ser		217 253	157 343
4605 Bøter krets og forbund		23 100	38 260
4610 Spilleroverganger / gebyr		22 900	15 500
4615 Lisenser og forsikring		102 290	62 365
4620 Cup / turnering lag		140 480	99 721
4625 NM deltagelse		0	700
4630 Kampkostnader		5 055	5 899
4635 Spillerutvikling/trening/instruksjon		2 451	6 297
4640 Leie Bane/ hall		22 086	37 387
4650 Materiell / utstyr felles		263 737	231 333
4670 Håndballskole		1 537	6 290
4680 Andre utgifter spillere		259	0
4690 Utgifter Åpen hall/ Loppetassen		3 024	114 412
4980 Utgifter egne arrangement		0	23 197

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
Sum Varekostnad		1 235 869	1 118 496
Lønnskostnad	5		
5300 Styrehonorarer		121 616	157 040
5310 Trenerhonorarer		403 623	210 341
5330 Dommerhonorarer o.l		166 386	187 901
5350 Andre Honorarer		(4 221)	35 733
5900 Gave til ledere, trenere o.l		1 461	4 802
5950 Kursutgifter styre / ledelse		2 500	6 925
5990 Annen personalkostnad		1 784	15 510
Sum Lønnskostnad		693 149	618 252
Annen driftskostnad			
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.		34 894	31 547
6340 Lys, varme		37 727	25 447
6360 Renhold		98 243	41 946
6370 Vinterdrift bane / anlegg		159 375	180 925
6380 Festeavgift oslo kommune		2 500	7 500
6390 Annen kostnad lokaler		1 600	1 800
6540 Inventar/utstyr		20 785	107 399
6550 Datakostnader		39 540	65 994
6580 Bekledning / utstyr ledere		0	7 051
6600 Reparasjon og vedlikehold bygni		56 076	12 456
6620 Reparasjon og vedlikehold utsty		3 646	1 100
6690 Reparasjon og vedlikehold annet		7 252	6 553
6700 Regnskapshonorar		147 500	130 000
6740 Andre honorarer		231 090	94 813
6780 Adm.kostnader utsendelse medlem		13 062	8 087
6800 Kontorrekvisita		6 914	9 666
6820 Trykksaker		1 010	0
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.		9 579	0
6861 Trenerutdanning / oppdatering o		30 700	17 100
6862 Dommerutdanning / oppdatering o		33 109	15 350
6900 Telefon		5 784	26 027
6910 Datakommunikasjon		14 108	17 891
6940 Porto		350	1 760
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig		400 283	590 499
7140 Reisekostnader		287 251	115 211
7220 Dugnadspenger fordeling lag		0	5 000
7320 Reklame / annonser		25 860	11 417
7350 Arrangement/ sosial tilstelning		25 067	19 991
7370 Arrangement / sosial tilstelnin		6 053	36 674
7400 Kontingenter krets og forbund		2 000	0
7420 Gaver / premier		51 164	7 816
7510 Forsikring		48 020	41 000
7710 Møtekostnader		1 903	1 036
7720 Årsmøtekostnader		551	567
7770 Bank og kortgebyr		18 354	12 835
7790 Annen kostnad		(642)	571
7798 Øresavrundning		1	(5)
7820 Innkommet tidl. nedskr. fordrin		0	(4 585)
7830 Tap på fordringer		0	15 400
Sum Annen driftskostnad		1 820 709	1 663 839
Sum driftskostnader		3 749 727	3 400 587
DRIFTSRESULTAT		3 377	510 629

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt			
8050 Annen renteinntekt		11 797	11 068
8060 Purregebyr o.l		74	2 196
Sum Annen renteinntekt		11 871	13 264
Sum finansinntekter		11 871	13 264
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8150 Annen rentekostnad		184	415
Sum Annen rentekostnad		184	415
Sum finanskostnader		184	415
NETTO FINANSPOSTER		11 687	12 849
ÅRSRESULTAT		15 064	523 478
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	2		
8920 Overført Martha fondet		20	1 153
8950 Overført annen egenkapital		15 044	486 558
8960 Overført fra lagkasser		0	35 767
Sum Overføringer annen egenkapital		15 064	523 478
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		15 064	523 478

Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Varer	3		
1460 Varebeholdning kiosk / Kafeteria		5 305	4 367
1465 Varelager materiell		34 986	32 311
1470 Varebeholdning dugnadsvarer		44 920	4 160
Sum Varer		85 211	40 838
Fordringer			
Kundefordringer	6		
1500 Kundefordringer		0	51 400
1530 Påløpte inntekter		140 566	147 406
Sum Kundefordringer		140 566	198 806
Andre kortsiktige fordringer			
1580 Andre kortsiktige fordringer		4 410	26 742
1730 Forskuddsbetalte kostnader		25 053	13 135
Sum Andre kortsiktige fordringer		29 463	39 877
Sum fordringer		170 029	238 683
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1		
1910 Kontanter		18 457	14 407
1930 Bankinnskudd		2 444 337	2 438 947
1940 Skattetrekkskonto		15 039	28 938
1950 Bankinnskudd Martha fondet		19 490	19 471
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 497 323	2 501 763
SUM OMLØPSMIDLER		2 752 563	2 781 284
SUM EIENDELER		2 752 563	2 781 284

EGENKAPITAL OG GJELD

EGENKAPITAL

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4		
2050 Annen egenkapital		2 013 922	1 859 793
2051 Egenkapital lagkasse		0	139 085
Sum Annen egenkapital		2 013 922	1 998 878
Sum opptjent egenkapital		2 013 922	1 998 878
SUM EGENKAPITAL		2 013 922	1 998 878

GJELD

LANGSIKTIG GJELD

Avsetning for forpliktelser

Andre avsetninger for forpliktelser			
2100 Martha fondet		19 490	19 471
Sum Andre avsetninger for forpliktelser		19 490	19 471
Sum avsetning for forpliktelser		19 490	19 471
SUM LANGSIKTIG GJELD		19 490	19 471

KORTSIKTIG GJELD

Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		97 440	129 076
Sum Leverandørgjeld		97 440	129 076
Skyldig offentlige avgifter			
2600 Forskuddstrekk		13 798	27 705

Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
Sum Skyldig offentlige avgifter		13 798	27 705
Kortsiktig gjeld til konsernselskap			
2920 Lån fra leder i Håndballavdeling		88 048	88 048
Sum Kortsiktig gjeld til konsernselskap		88 048	88 048
Annen kortsiktig gjeld	7		
2900 Forskudd fra medlemmer		0	1 350
2930 Skyldig lønn / honorarer o.l		264 083	408 511
2970 Uopptjent inntekt		250 000	75 000
2980 Avsetninger for forpliktelser		0	31 250
2990 Annen kortsiktig gjeld		5 782	1 995
Sum Annen kortsiktig gjeld		519 865	518 106
SUM KORTSIKTIG GJELD		719 151	762 935
SUM GJELD		738 641	782 406
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 752 563	2 781 284

Underskrifter

Noter 2015

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Noter 2015

Note 1 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd som gjelder skattetrekk utgjør pr 31.12. i år kr 13 798 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 27 705

Note 2 - Resultat fordelt avdelingsvis for 2015

Avdeling	Driftsinntekter	Driftsutgifter	Resultat	Antall medlemmer
Fotball	952388	928596	23792	256
Håndball	1591802	1504576	87226	159
Volleyball	484372	458965	25407	117
Allidrett	47276	44592	2684	38
Tennis	21122	14867	6255	26
Odermannsligaen	45009	65014	-20005	21
Hovedstyre/klubbhus	719135	829450	-110315	150
Totalt alle avdelinger	3861104	3846060	15044	767

Note 3 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	85 211	40 838
Totalt	85 211	40 838

Pr verdsettelsesmetode

Totalt	85 211	40 838
---------------	---------------	---------------

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	0	0	1 998 878	1 998 878
+Fra årets resultat			15 044	15 044
Pr 31.12.	0	0	2 013 922	2 013 922

Avdelingsvis spesifikasjon av egenkapitalen

Avdeling	Egenkapital 01.01	Tilført fra årets res	Egenkapital 31.12
Fotball	755104	23792	778896
Håndball	308264	87227	395491
Volleyball	57160	25407	82567
Allidrett	48763	2684	51447
Tennis	8806	6255	15061
Odermannsligaen	165244	-20005	145239
Hovedstyre/klubbhus	655535	-110315	545220
			0
Totalt alle avdelinger	1998876	15045	2013921

Noter 2015

Note 5 - Lønnskostnad

Ytelser til ledende personer og revisor

		Honorar og annen godtgjørelse
Styrets leder (HS) Heidi Eriksen	2014	16 000
Fotballgruppa Heidi Ophus	2014	22 500
Håndballgruppa Lars G. Thoresen	2014	8 000
Volleyballgruppa John Walstad	2015	49 646
Allidrettsgruppe Randi Flaten	2014	6 000
Leder av Tennis, (ingen)	2014	0
Oldermannsligaen (ingen)	2014	0
Totalt		102 146

Det er ikke utbetalt honorar til revisor i 2015

Note 6 - Kundefordringer

Påløpte inntekter er i hovedsak knyttet til grasrotmidler 3. tertial 2015 med kr. 71 163, samt noen tilskudd og salg.

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

Det er avsatt totalt kr. 226.000 i godtgjørelse til styrene for 2015. Volleyball har ikke avsatt eller utbetalt styrehonorar for 2015.. Det resterende er avsetning til trenergodtgjørelse