

**Årsregnskap 2014
for**

Vestli IL

Foretaksnr. 981933109

Resultatregnskap

	Note	2014	2013
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt			
3100 Salgsinntekter kiosk/kafeteria		179 383	178 249
3110 Salg matriell og utstyr		31 310	43 311
3120 Salg dugnader o.l		210 550	283 800
3150 Sponsorinntekter o.l		85 192	95 000
3160 klubbavis/ spillerprogram		0	11 800
3220 Kursinntekter		0	35 825
Sum Salgsinntekt		506 435	647 985
Annen driftsinntekt			
3410 Tilskudd mva refusjon		200 847	124 511
3420 Lam fra OK via Norges idrettsforbund		171 095	123 655
3430 Hodestøtte		165 500	142 500
3440 Bydelstilskudd/Åpen hall		638 207	226 464
3445 Tilskudd kretser og forbund		247 874	15 000
3450 Driftstøtte bane / anlegg		153 000	153 000
3490 Tilskudd Husbanken		0	314 000
3499 Periodisering tilskudd		(75 000)	0
3610 Leieinntekter klubbhus		144 000	127 750
3620 Leieinntekt bane/hall		14 860	55 425
3700 Provisjonsinntekter		0	501
3900 Medlemskontingenter		102 308	148 350
3910 Treningsavgifter		749 108	442 376
3920 Spillerlisenser o.l		29 320	25 060
3930 Inntekter lotteri / bingo / bas		184 383	159 054
3940 Inntekter aktivitet skole o.l		47 761	0
3950 Grasrotmidler		278 945	197 052
3960 Inntekter dugnad o.l (ikke varesalg)		118 571	86 491
3970 Billettinntekter		152 134	121 558
3980 Inntekter egne arrangement		81 868	31 750
Sum Annen driftsinntekt		3 404 781	2 494 497
Sum driftsinntekter		3 911 216	3 142 482
Driftskostnader			
Varekostnad			
4300 Varekjøp kiosk / kafeteria		102 625	110 895
4301 Varesvinn kafeteria		0	14 326
4310 Varekjøp materiell/ utstyr vider		33 240	62 454
4320 Kjøp dugnadsvarer		163 655	206 236
4380 Utgifter egne arrangement/ cup		21 472	0
4390 Beholdningsendring		(3 200)	(37 878)
4500 Bortsatt instruksjon / veiledning		2 000	0
4600 Påmelding krets / forbund (ser		157 343	122 660
4610 Spilleroverganger / gebyr		15 500	16 200
4620 Cup / turnering lag		99 721	73 354
4625 NM deltagelse		700	11 634
4630 Kampkostnader		5 899	717
4635 Spillerutvikling/trening/instruksjon		6 297	26 440
4640 Leie Bane/ hall		37 387	74 610
4650 Materiell / utstyr felles		231 333	148 600
4660 Drift av bane/anlegg		0	15 336
4670 Håndballskole		6 290	(2 500)
4680 Andre utgifter spillere		0	5 671
4690 Utgifter Åpen hall/ Loppetassen		114 412	65 208

Resultatregnskap

	Note	2014	2013
4980 Utgifter egne arrangement		23 197	21 775
Sum Varekostnad		1 017 871	935 738
Lønnskostnad	5		
5300 Styrehonorarer		157 040	266 000
5310 Trenerhonorarer		210 341	140 110
5330 Dommerhonorarer o.l		187 901	165 928
5350 Andre Honorarer		35 733	90 350
5900 Gave til ledere, trenere o.l		4 802	1 000
5950 Kursutgifter styre / ledelse		6 925	0
5990 Annen personalkostnad		15 510	15 648
Sum Lønnskostnad		618 252	679 036
Annen driftskostnad			
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.		31 547	26 942
6340 Lys, varme		25 447	84 281
6360 Renhold		41 946	45 741
6370 Vinterdrift bane / anlegg		180 925	119 844
6380 Festeavgift oslo kommune		7 500	5 000
6390 Annen kostnad lokaler		1 800	8 469
6430 Leie andre kontormaskiner		0	9 735
6540 Inventar/utstyr		107 399	19 652
6550 Datakostnader		65 994	20 654
6580 Bekledning / utstyr ledere		7 051	0
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger		12 456	702 307
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr		1 100	26 240
6690 Reparasjon og vedlikehold annet		6 553	0
6700 Regnskapshonorar		130 000	94 998
6740 Andre honorarer		94 813	0
6780 Adm.kostnader utsendelse medlemskontingent		8 087	32 504
6800 Kontorrekvisita		9 666	11 896
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l		0	970
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.		0	2 850
6861 Trenerutdanning / oppdatering o		17 100	13 295
6862 Dommerutdanning / oppdatering o		15 350	15 100
6900 Telefon		26 027	11 452
6910 Datakommunikasjon		17 891	11 741
6940 Porto		1 760	2 242
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig		590 499	323 904
7140 Reisekostnader		115 211	64 813
7210 Sponsorkostnader/fordeling lag		0	5 000
7220 Dugnadspenger fordeling lag		5 000	31 702
7320 Reklame / annonser		11 417	22 537
7350 Arrangement/ sosial tilstelning		19 991	7 151
7370 Arrangement / sosial tilstelninger		36 674	1 819
7390 Annen salgskostnad		0	3 000
7420 Gaver / premier		7 816	7 511
7430 Avgifter, bøter o.l krets og forbund		38 260	28 643
7460 Gaver og utmerkelser		0	126
7500 Spillerlisens/ forsikring spill		62 365	52 695
7510 Forsikring		41 000	30 814
7710 Møtekostnader		1 036	294
7720 Årsmøtekostnader		567	845
7770 Bank og kortgebyr		12 835	10 521
7790 Annen kostnad		571	2 485
7798 Øresavrunding		(5)	0
7820 Innkommet tidl. nedskr. fordringer		(4 585)	(8 550)
7830 Tap på fordringer		15 400	10 000

Resultatregnskap

	Note	2014	2013
7840 Tap ved tyveri/innbrudd.		0	16 058
Sum Annen driftskostnad		1 764 464	1 877 281
Sum driftskostnader		3 400 587	3 492 055
DRIFTSRESULTAT		510 629	(349 573)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt			
8050 Annen renteinntekt		11 068	4 214
8060 Purregebyr o.l		2 196	3 350
Sum Annen renteinntekt		13 264	7 564
Sum finansinntekter		13 264	7 564
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8150 Annen rentekostnad		415	133
Sum Annen rentekostnad		415	133
Sum finanskostnader		415	133
NETTO FINANSPOSTER		12 849	7 431
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		523 478	(342 142)
Skattekostnad på ordinært resultat			
ORDINÆRT RESULTAT		523 478	(342 142)
ÅRSRESULTAT		523 478	(342 142)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	2		
8920 Overført Martha fondet		1 153	0
8950 Overført annen egenkapital		486 558	(342 142)
8960 Overført fra lagkasser		35 767	0
Sum Overføringer annen egenkapital		523 478	(342 142)
SUM OVERF. OG DISP.		523 478	(342 142)

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			
1380 Fordringer på ansatte		0	59 464
Sum Andre langsiktige fordringer		0	59 464
Sum finansielle anleggsmidler		0	59 464
SUM ANLEGGSMIDLER		0	59 464
OMLØPSMIDLER			
Varer	3		
1460 Varebeholdning kiosk / Kaffeteri		4 367	12 416
1465 Varelager matriell		32 311	43 852
1470 Varebeholdning dugnadsvarer		4 160	11 200
Sum Varer		40 838	67 468
Fordringer			
Kundefordringer	6		
1500 Kundefordringer		51 400	0
1530 Påløpte inntekter		147 406	378 205
Sum Kundefordringer		198 806	378 205
Andre kortsiktige fordringer			
1580 Andre kortsiktige fordringer		26 742	600
1590 Avsetning til tap på fordringer		0	(10 000)
1730 Forskuddsbetalte kostnader		13 135	9 613
Sum Andre kortsiktige fordringer		39 877	213
Sum fordringer		238 683	378 418
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1		
1910 Kontanter		14 407	20 978
1930 Bankinnskudd		2 438 947	1 346 012
1940 Skattetrekkskonto		28 938	32
1950 Bankinnskudd Martha fondet		19 471	19 452
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 501 763	1 386 474
SUM OMLØPSMIDLER		2 781 284	1 832 360
SUM EIENDELER		2 781 284	1 891 824
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		
2050 Annen egenkapital		1 859 793	1 373 235
2051 Egenkapital lagkasse		139 085	0
Sum Annen egenkapital		1 998 878	1 373 235
Sum opptjent egenkapital		1 998 878	1 373 235
SUM EGENKAPITAL		1 998 878	1 373 235
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser			
2100 Martha fondet		19 471	18 318
Sum Andre avsetninger for forpliktelser		19 471	18 318
Sum avsetning for forpliktelser		19 471	18 318

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
SUM LANGSIKTIG GJELD		19 471	18 318
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		129 076	48 203
Sum Leverandørgjeld		129 076	48 203
Skyldig offentlige avgifter			
2600 Forskuddstrekk		27 705	3 401
Sum Skyldig offentlige avgifter		27 705	3 401
Kortsiktig gjeld til konsernselskap			
2920 Lån fra leder i Håndballavdeling		88 048	0
Sum Kortsiktig gjeld til konsernselskap		88 048	0
Annen kortsiktig gjeld	7		
2900 Forskudd fra medlemmer		1 350	0
2930 Skyldig lønn / honorarer o.l		408 511	398 567
2970 Uopptjent inntekt		75 000	0
2980 Avsetninger for forpliktelser		31 250	0
2990 Annen kortsiktig gjeld		1 995	50 100
Sum Annen kortsiktig gjeld		518 106	448 667
SUM KORTSIKTIG GJELD		762 935	500 271
SUM GJELD		782 406	518 589
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 781 284	1 891 824

Underskrifter

Noter 2014

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. Nedskrivinger blir reversert når grunnlaget for nedskrivingen 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 2014

Note 1 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 27 705 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 3 401

Note 2 - Resultat fordelt avdelingsvis for 2014

Avdeling	Driftsinntekter	Driftsutgifter	Resultat	Antall medlemmer
Fotball	995689	923113	72576	256
Håndball	1509273	1336232	173041	180
Volleyball	420647	363487	57160	81
Allidrett	30700	27951	2749	41
Tennis	23720	17623	6097	37
Odermannsligaen	39680	30455	9225	21
Hovedstyre/klubbhus	896507	693877	202630	9
Totalt alle avdelinger	3916216	3392738	523478	625

Note 3 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	40 838	67 468
Totalt	40 838	67 468
Pr verdsettelsesmetode		
Totalt	40 838	67 468

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	0	0	1 373 235	1 373 235
+Fra årets resultat			522 325	522 325
+/-Andre transaksjoner:	0	0	103 318	103 318
Pr 31.12.	0	0	1 998 878	1 998 878

Avdelingsvis spesifikasjon av egenkapitalen

Avdeling	Egenkapital 01.01	Tilført fra årets res	Egenkapital 31.12	Egenkapital lagkasser	Total EK
Fotball	652656	36810	689466	65638	755104
Håndball	61777	173040	234817	73447	308264
Volleyball	0	57160	57160	0	57160
Allidrett	46014	2749	48763	0	48763
Tennis	2709	6097	8806	0	8806
Odermannsligaen	156020	9225	165245	0	165245
Hovedstyre/klubbhus	454059	201477	655536	0	655536
			0		0
Totalt alle avdelinger	1373235	486558	1859793	139085	1998878

Noter 2014

Note 5 – Honorarer og godtgjørelser

Ytelser til ledende personer og revisor

		Honorar og annen godtgjørelse
Styrets leder (HS) Heidi Eriksen	2013	20 000
Fotballgruppa Heidi Ophus	2013	30 000
Håndballgruppa Jan Minge	2013	21 000
Volleyballgruppa John Walstad	2014	20 000
Allidrettsgruppe Randi Flaten	2013	6 000
Leder av Tennis, (ingen)	2013	0
Oldermannsligaen (ingen)	2013	0
Totalt		97 000

Det er ikke utbetalt honorar til revisorene i 2014

Note 6 - Kundefordringer

Påløpte inntekter er i hovedsak knyttet til grasrotmidler 2. halvår 2014 med kr. 67 163, samt noen tilskudd og salg.

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

Det er avsatt totalt kr. 289.000 i godtgjørelse til styrene for 2014. Det er kun Volleyball som har utbetalt styrehonorarer for 2014. Det resterende er skyldig godtgjørelse til trenere