

Årsregnskap 2019 for Haugerud Idrettsforening

Organisasjonsnr. 974242613



HAUGERUD I.F.
Setter hele nærmiljøet i bevegelse

Utarbeidet av:

Quality Accounting AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Bjørnemyrveien 42
1453 BJØRNEMYR
Organisasjonsnr. 916638884

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1,2	1 546 083	1 395 293
Annen driftsinntekt	1,3	4 140 825	3 599 455
Sum driftsinntekter		5 686 907	4 994 747
Driftskostnader			
Varekostnad	4	1 743 843	1 650 888
Lønnskostnad	5	1 597 234	1 613 314
Annen driftskostnad	6,7,8	1 937 420	1 677 260
Sum driftskostnader		5 278 497	4 941 463
DRIFTSRESULTAT		408 410	53 285
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		4 017	3 456
Annen finansinntekt		3 219	306
Sum finansinntekter		7 236	3 763
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		845	250
Annen finanskostnad		4 058	244
Sum finanskostnader		4 902	494
NETTO FINANSPOSTER		2 333	3 269
ORDINÆRT RESULTAT		410 744	56 554
ÅRSRESULTAT		410 744	56 554
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		410 744	56 554
SUM OVERF. OG DISP.		410 744	56 554

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		4	4
Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontorm.		10 767	10 766
Sum varige driftsmidler		10 771	10 770
SUM ANLEGGSMIDLER		10 771	10 770
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		150 360	0
Fordringer på konsernselskap		0	3 311
Andre kortsiktige fordringer		26 810	90 795
Sum fordringer		177 170	94 106
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 066 644	2 852 083
SUM OMLØPSMIDLER		3 243 814	2 946 189
SUM EIENDELER		3 254 585	2 956 959
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	2 206 717	1 795 973
Sum opptjent egenkapital		2 206 717	1 795 973
SUM EGENKAPITAL		2 206 717	1 795 973
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		87 564	226 182
Skyldig offentlige avgifter		(14 189)	89 709
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		0	52 237
Annen kortsiktig gjeld	3	974 493	792 858
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 047 868	1 160 986
SUM GJELD		1 047 868	1 160 986
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 254 585	2 956 959

Oslo, 24.03.2020

Dag Endal, styreleder

Thomas Dahl, nestleder

Eva Bakke, sekretær

Trond Dahl, økonomileder

Monir Rfifi, AU-medlem

Eva Theodorsen, AU-medlem

Torstein Reistadbakk, Andrew Bolseth, Harald Marius Svensen, Andreas Bränd
 Unni Drage, Rasab Shazad Ahmad, Leiv Otto Watne, Ove-Kenneth Nilsen
 styremedlemmer

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk for ideelle organisasjoner.

Inntektsføring

Inntektene føres etter kontantprinsippet, det vil si at en inntekt oppstår først når den er innbetalt

Kostnader

Kostnadene føres etter transaksjonsprinsippet, det vil si at kostnaden bokføres når den oppstår.

Note 1 - Inntekter

Inntektene består av:

Tilskudd	2 891 466
Sponsor/reklame	57 060
Kontingenter/treningsavgifter	1 489 023
Andre inntekter	1 249 359
Sum Inntekter	5 686 907

Note 2 - Medlemmer

Klubben hadde ved utgangen av 2019 totalt 1.176 betalende medlemmer; antakelig det høyeste tallet i klubbens historie. Årsmelding 2019 gir flere detaljer om medlemsmassen.

Note 3 - Offentlige tilskudd

Klubben mottok bl.a. disse offentlige tilskuddene i 2019:

Bydel Alna - samarbeidsavtale	750 000
Bydel Alna – ungdomstiltak	100 000
Oslo idrettskrets - foregangsklubb	330 000
Oslo idrettskrets – Åpen hall	250 000
Hodestøtte	185 750
LAM-midler (Lokale aktivitetsmidler)	303 860
Momskompensasjon	321 504
Grasrotandelen	208 361

I tillegg mottok grupper og prosjekter en del mindre tilskudd fra det offentlige. Hodestøtte, LAM-midler, Momskompensasjon og Grasrotandelen er fordelt videre til gruppene etter medlemstall.

De ulike tilskuddene blir fordelt på egne prosjekter i regnskapet, og disse prosjektrengskapene blir gjort opp ved årets slutt. Noen midler kommer så sent på året at vi ikke rekker å bruke dem. Ubenyttede midler blir overført til balansen for bruk i 2020. I 2019 ble 600 370 i ubenyttede tilskudd lagt til balansen og overført til 2020, hovedsakelig deler av tilskuddene fra Bydel Alna og Oslo idrettskrets.

Noter 2019**Note 4 - Kostnader til aktiviteter**

Driftskostnader består av	2019	2018
4010 Startkontigenter/seriepåmelding	104 445	138 740
4011 Startkontigent turnering	184 894	169 315
4012 Veteran NM deltagelse	6 750	5 901
4013 Utgiftsfordeling eliteserien	26 307	0
4014 Lagutgifter Eliteserien	2 730	28 106
4016 Ballutgifter	260	2 114
4017 Startkontingenter lagserier	7 440	0
4110 Stevneutgifter/dommer oppmenn	0	970
4111 Premier egne arrangementer	26 726	0
4119 Andre utgifter egne arrangement	0	390
4130 Trener, instruktørtiltak og kurs	219 493	156 501
4131 Treningsleir annet	128 280	137 160
4132 Treningssamling i regi av NBF	53 501	54 010
4200 Treningsutgifter	23 925	0
4211 Premie egne arrangementer	34 482	29 705
4212 Baller egne arrangementer	76 995	35 039
4219 Andre utgifter egne arrangement	148 914	36 142
4220 Stevneutgifter ved andre arrangementer	25 591	867
4300 Innkjøp av varer for videresalg	8 671	0
4405 Støtte til gruppene	45 000	82 107
4407 Stipend /Bistand medlemmer	77 250	60 550
4500 Dugnader diverse art	5 570	3 263
7780 Lotteri, bingo o.l	22 500	0
7790 Materiell/Utstyr	273 063	400 738
7791 Innkjøp baller	87 317	106 320
7792 Dommerutgifter	106 440	148 006
7794 Overgangsutgifter	19 400	16 135
7795 Bøter	20 000	1 000
7796 Innkjøp av klubbdrakter	7 900	37 809
Sum Varekostnad	1 743 843	1 650 888

Noter 2019

Note 5 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 431 358	1 217 168
Arbeidsgiveravgift	80 063	168 660
Andre lønnsrelaterte ytelser	85 812	227 486
Totalt	1 597 234	1 613 314

Haugerud IF er ikke pliktig til å ha en tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Totalt styrehonorar for 2019 til fordeling blant AU-medlemmene var kr 55 000,- Styreleder var frikjøpt og deltidshonorert tilsvarende 20% stilling i 2019, totalt utbetalt kr. 140.059.

Note 6 - Annen driftskostnad

Andre driftskostnader består av:	2019	2018
6300 Leie lokaler	111 716	100 843
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	35 798	33 746
6340 Elektrisitet	39 480	16 383
6360 Renhold	364	211
6420 Leie datasystemer	39 767	25 886
6440 Leie transportmidler	5 460	0
6490 Annen leiekostnad	2 510	1 770
6500 Motordrevet verktøy	148 899	0
6540 Kostnadsført inventar/utstyr	89 891	159 533
6550 Driftsmateriale	2 329	1 498
6553 Datakostnade webhotell/hjemmesid	32 561	25 055
6560 Rekvisita	168	0
6600 Rep. og vedlikehold bygninger	0	20 750
6602 Drift klubbhus	13 234	2 077
6604 Drift av tennisbane	38 750	36 743
6610 Drift pitchebane	0	141 715
6620 Rep. og vedlikehold utstyr	0	1 925
6630 Drift medlemsnett	22 301	26 671
6640 Drift Hallen	9 254	44 386
6690 Drift/Dugnad av bane/bua	244 185	234 075
6700 Revisjonshonorar	28 750	1 810
6705 Regnskapshonorar	232 646	249 251
6731 Trener dommerkurs	11 600	1 790
6780 Innleie instruktør	27 300	0
6800 Kontorrekvisita	752	2 232
6820 Trykksaker/dugnad utlevering	72 311	37 462
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l	560	1 285
6860 Møter, kurs, oppdatering o.l	31 775	39 699
6900 Telefon/internett/rikspakken	30 606	20 275
6940 Porto	0	352
7000 Drivstoff	1 794	0
7040 Forsikring	2 735	0
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	4 879	801

Noter 2019

	2019	2018
7101 Ikke oppgavepliktig bilgodtgjørelse	22 309	27 743
7140 Reisekostnad, ikke oppg.pliktig	108 644	113 689
7160 Diettkostnad, ikke oppgaveplikt	0	1 736
7310 Utgifter kiosksalg	19 115	30 304
7320 Annonser	4 913	3 510
7322 Reklameavis/-katalog mv/Facebook	74 802	5 679
7329 Anne reklamekostnad	16 238	119
7400 Kontingent, fradragsberettiget	12 490	18 945
7410 Kontingent, ikke fradragsberettiget	0	6 000
7411 Medlemskontingent	91 410	18 850
7420 Gaver, fradragsberettiget	634	7 895
7430 Tilstelninger, servering etc	186 677	71 860
7500 Forsikringspremie/Lisens	62 500	36 688
7600 Lisensavgift	0	32 250
7740 Øres avrunding	0	58
7750 Eiendoms- og festeavgift	6 356	6 095
7770 Bank og kortgebyrer	11 986	11 996
7775 Gebyr til krets	11 550	55 620
7798 Andre fradragsberettigede kostnader	25 423	0
Sum Annen driftskostnad	1 937 420	1 677 260

Note 7 - Revisor

Årsmøtet i 2019 gjenvälgte Unic revisjon v/ statsautorisert revisor Herman Olav Grøv som revisor også for regnskapsåret 2019.

Note 8 - Forsikringer

Klubben har disse bedriftsforsikringene i If: Eiendomsforsikring på klubbhus og kiosk på fotballbanen, Klubbforsikring som omfatter bedriftsansvar, produktansvar, kriminalitetsforsikring og styreansvar, Kollektiv personforsikring på alle medlemmer, Forsikring på ATV og tilhenger. Utøverne er forsikret gjennom fellesordninger som Norges Idrettsforbund og særforbundene har.

Noter 2019

Note 9 - Grupperegnskaper og egenkapital

	Inntekter	Kostnader	Resultat	Bankinnskudd	EK 01.01.19	EK 31.12.19
Hovedstyret	2 595 336	2 410 915	184 421	1 882 734	519 378	703 799
Badminton	1 323 167	1 146 228	176 939	514 829	356 386	533 325
Capoeira	44 726	27 189	17 537	109 055	60 079	77 616
Cricket	240 025	212 925	27 100	13 485	17 059	44 159
Fotball	916 985	817 107	99 878	7 729	294 422	394 300
Håndball	159 707	154 861	4 846	160 522	177 269	182 115
Innebandy	143 083	111 789	31 294	165 536	96 087	127 381
Orientering	10 993	12 763	- 1 770	7 289	2 242	472
Sjakk	30 879	42 877	- 11 998	17 541	41 884	29 886
Tennis	34 186	43 855	- 9 669	82 005	89 859	80 190
Trim	187 820	295 654	- 107 834	105 919	141 307	33 473
Sum Haugerud IF	5 686 907	5 276 163	410 744	3 066 644	1 795 973	2 206 717