

Årsregnskap 2022 for Haugerud Idrettsforening

Organisasjonsnr. 974242613



HAUGERUD I.F.
Setter hele nærmiljøet i bevegelse

Utarbeidet av:

Kapital Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Moseidveien 1
4033 STAVANGER
Organisasjonsnr. 911842912

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1,2	2 684 151	1 907 431
Annen driftsinntekt	1,2,3	5 135 576	4 598 155
Sum driftsinntekter		7 819 727	6 505 586
Driftskostnader			
Varekostnad	4	2 402 184	1 713 897
Lønnskostnad	5	3 598 908	2 916 402
Avskrivning på varige driftsmidler		0	32 000
Annen driftskostnad	6,7	2 132 791	1 538 823
Sum driftskostnader		8 133 883	6 201 123
DRIFTSRESULTAT		(314 156)	304 463
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 960	382
Annen finansinntekt		3 623	2 952
Sum finansinntekter		5 583	3 334
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		295	2 505
Annen finanskostnad		43	1 395
Sum finanskostnader		338	3 900
NETTO FINANSPOSTER		5 245	(566)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(308 911)	303 897
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(308 911)	303 897
ÅRSRESULTAT		(308 911)	303 897
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	8	(308 911)	303 897
SUM OVERF. OG DISP.		(308 911)	303 897

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		4	4
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		20 767	20 767
Sum varige driftsmidler		20 771	20 771
SUM ANLEGGSMIDLER		20 771	20 771
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		275 288	233 711
Andre kortsiktige fordringer		134 737	47 111
Sum fordringer		410 025	280 822
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	4 386 710	4 860 247
SUM OMLØPSMIDLER		4 796 735	5 141 069
SUM EIENDELER		4 817 506	5 161 840
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	2 951 400	3 260 311
Sum opptjent egenkapital		2 951 400	3 260 311
SUM EGENKAPITAL		2 951 400	3 260 311
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		310 498	93 635
Skyldig offentlige avgifter		169 045	134 951
Annen kortsiktig gjeld	3	1 386 563	1 672 943
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 866 105	1 901 529
SUM GJELD		1 866 105	1 901 529
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 817 505	5 161 840

Haugerud, 27.02.2023

Dag Endal, styreleder

Eva Sjue, nestleder

Trond Dahl, økonomi

Eva Bakke, sekretær

Waqas Sarwar

Monir Rfifi

Argjenta Rusiti

Rana Razavey

Elisa Wiborg

Monique Nyberget Hiller

Styremedlemmer

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk 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	4 974 137
Sponsor/reklame	35 543
Kontingent/treningsavgift	1 942 581
Andre inntekter	577 154
Sum inntekter	7 819 727

Note 2 - Medlemmer

Klubben hadde ved utgangen av 2022 i alt 1.492 betalende medlemmer. Dette er 109 flere enn ved forrige årsskifte. Dette er nok en ny medlemsrekord for klubben og en økning på 7,9 % fra forrige år. Årsmelding gir flere detaljer om sammensetning av medlemsmassen.

Noter 2022

Note 3 - Offentlige tilskudd

Klubben mottok bl.a. disse offentlige tilskuddene i 2022:

Bydel Alna - Samarbeidsavtale	750 000
Oslo idrettskrets - Nabolagsklubb	204 800
Gjensidigestiftelsen - Sommerprogrammet	300 000
Bydel Alna - Sommerprogrammet	100 000
Oslo Idrettskrets - Sommerprogrammet	600 000
Oslo Idrettskrets - Åpen hall	180 000
Bydel Alna – stipendmidler	103 780
Grasrotandel	228 854
Hodestøtte	262 000
Momskompensasjon	467 266
LAM midler	414 627
Frivillighetsmidler	15 000

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 prosjektrengnskapene blir gjort opp ved årets slutt. Prosjektmidler overført fra 2021 er inntektsført på 2022 med 791 016. Noen midler kommer så sent på året at vi ikke rekker å bruke dem. Ubenyttede midler i 2022 er overført til balansen for bruk i 2023. Årets ubenyttede tilskudd er ført til balansen med kr 426 356. Det er da totalt tilgjengelig kr 861 134 i ubenyttede tilskudd i balansen og overført til 2023, hovedsakelig deler av tilskuddene fra Bydel Alna og Oslo idrettskrets.

I posten kortsiktig gjeld ligger også Rolf Edwardsens Minnefond på kr 195 000. Dette er per dags dato ubrukt.

Noter 2022**Note 4 - Kostnader til aktiviteter**

Kostnader til aktiviteter består av:

	2022	2021
4010 Startkontigenter/seriepåmelding	237 663	136 554
4011 Startkontigent turnering	157 349	60 435
4012 Startkontingent mesterskap	9 150	8 400
4014 Lagutgifter Eliteserien	(105)	12 156
4016 Ballutgifter	4 608	2 267
4110 Stevneutgifter/dommer oppmenn e	35 289	2 500
4111 Premier egne arrangementer	14 302	21 555
4130 Trener og instuktørtiltak og ku	103 276	163 925
4131 Treningsleir annet	2 330	1 040
4132 Treningssamling i regi av NBF	101 210	26 215
4211 Premie egne arrangementer	34 334	42 939
4212 Baller egne arrangementer	58 816	31 708
4219 Andre utgifter egne arrangement	13 013	0
4220 Stevneutgifter ved andre arrang	21 260	11 440
4300 utgifter til viderefakturering(17 960	0
4405 Støtte til gruppene	53 944	35 000
4407 Stipend /Bistand medlemmer	169 940	126 968
4500 Dugnader diverse art	10 100	0
4900 Andre kostnader tilskudd	75 000	0
6780 Innleie instruktør	94 290	90 075
7310 Utgifter kiosksalg	37 545	9 266
7775 Gebyr til krets	103 333	36 350
7790 Materiell/Utstyr	702 828	680 577
7791 Innkjøp baller	119 205	50 309
7792 Dommerutgifter	170 785	63 295
7794 Overgangsutgifter	32 660	93 905
7795 Bøter	16 250	1 490
7796 Innkjøp av klubbdrakter	5 850	5 530
Sum Varekostnad	2 402 184	1 713 897

Noter 2022

Note 5 - Lønn og revisor

	I år	I fjor
Lønn	3 203 807	2 613 436
Arbeidsgiveravgift	345 831	259 038
Pensjonskostnader	33 093	35 539
Andre lønnsrelaterte ytelser	16 177	8 389
Totalt	3 598 908	2 916 402

Totalt styrehonorar for 2022 til fordeling blant styremedlemmene var kr 49.000.

Lønn til daglig leder

Lønn pluss andre ytelser til daglig leder utgjorde kr 513 308,-

Haugerud har tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, da de er lovpålagt til å ha denne ordningen.

Revisor

Årsmøtet i 2022 gjenvälgte Unic revisjon v/ statsautorisert revisor Herman Olav Grøv som revisor også for regnskapsåret 2022.

Noter 2022

Note 6 - Annen driftskostnad

Andre driftskostnader består av

	2021	2020
6300 Leie lokaler	120 919	66 794
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	21 412	29 068
6340 Elektrisitet	75 403	44 492
6400 Leie maskiner	3 673	0
6420 Leie datasystemer	70 571	46 666
6490 Annen leiekostnad	50 439	33 206
6530 Spesialverktøy	0	2 125
6540 Kostnadsført inventar/utstyr	92 167	70 984
6550 Driftsmateriale	1 180	2 153
6553 Datakostnader webhotell/hjemmesider	21 428	19 881
6600 Rep. og vedlikehold bygninger	8 604	1 073
6602 Drift klubbhus	0	3 465
6604 Drift av tennisbane	10 438	25 875
6620 Rep. og vedlikehold utstyr	0	7 819
6630 Drift medlemsnett	68 405	23 263
6640 Drift Hallen	0	2 740
6690 Drift/Dugnad av bane/bua	244 703	208 199
6700 Revisjonshonorar	52 000	51 500
6705 Regnskapshonorar	265 125	254 312
6731 Trener dommerkurs	12 600	1 600
6800 Kontorrekvisita	3 713	11 434
6820 Trykksaker/dugnad utlevering	47 625	30 076
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l	560	560
6860 Møter, kurs, oppdatering o.l	26 919	12 509
6900 Telefon/internett/rikspakken	89 495	43 554
6907 Datakommunikasjon	0	499
6940 Porto	353	404
7000 Drivstoff	0	165
7040 Forsikring	5 194	5 050
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	7 431	0
7101 Ikke oppgavepliktig bilgodtgjørelse	18 524	0
7140 Reisekostnad, ikke oppg.pliktig	174 164	14 765
7320 Annonser	8 750	5 500
7322 Reklameavis/-katalog mv/Facebook	16 185	6 842
7329 Anne reklamekostnad	37 500	0
7400 Kontingent, fradragsberettiget	2 253	21 855
7411 Medlemskontingent	102 682	91 905
7420 Gaver, fradragsberettiget	14 106	20 696
7430 Tilstelninger, servering etc	298 616	224 111
7500 Forsikringspremie/Lisens	107 815	107 569
7600 Lisensavgift	1 500	1 500
7740 Øres avrundning	0	5
7750 Eiendoms- og festeavgift	9 481	10 299
7770 Bank og kortgebyrer	13 813	11 694
7771 Transaksjonsgebyrer	0	1 716
7798 Andre fradragsberettigede kostnader	120	0
7799 Julebord/Jubileumsfest	26 927	20 900
Sum Annen driftskostnad	2 132 791	1 538 823

Noter 2022

Note 7 - Forsikringer

Klubben har disse bedriftsforsikringene i lf: Eiendomsforsikring på klubbhus og kiosk på fotballbanen, Klubbforsikring som omfatter bedriftsansvar, produktansvar, kriminalitetsforsikring og styreansvar, kollektiv personforsikring på alle medlemmer, kjøretøyforsikring på ATV og tilhenger.

Utøverne er forsikret gjennom fellesordninger som Norges Idrettsforbund og særforbundene har.

Note 8 - Grupperegnskaper og egenkapital

	Inntekter	Kostnader	Resultat	Bankinnskudd	EK 01.01.22	EK 31.12.22
Hovedstyret	4 516 175	4 589 688	- 73 513	1 618 935,54	977 930,87	904 417,87
Badminton	983 469	989 316	- 5 847	834 052,02	689 757,22	683 910,22
Basket	485 000	479 390	5 610	204 097,69	19 012,07	24 622,07
Capoeira	24 726	31 360	- 6 634	160 211,37	119 011,26	112 377,26
Cricket	444 797	549 442	- 104 645	221 245,80	231 425,44	126 780,44
Fotball	881 386	943 440	- 62 054	321 051,53	399 581,45	337 527,45
Håndball	68 587	90 117	- 21 530	218 425,92	234 462,06	212 932,06
Innebandy	78 694	114 150	- 35 456	173 511,71	177 535,97	142 079,97
Orientering	9 986	12 573	- 2 587	2 663,23	- 2 721,34	- 5 308,34
Sjakk	29 841	48 756	- 18 915	67 581,74	87 691,15	68 776,15
Tennis	59 652	29 633	30 019	158 221,96	123 291,08	153 310,08
Trim	237 413	250 772	- 13 359	405 211,50	203 333,62	189 974,62
Sum Haugerud IF	7 819 726	8 128 637	-308 911,00	4 385 210,01	3 260 310,85	2 951 399,85

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 129 931 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 104 142.

Dette er nok til å dekke skyldig skattetrekk på kr -108 503.