

# Årsrapport for 2018

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

# Hakadal Idrettslag Fotball

## Resultatregnskap 01.01-31.12.2015

	Note	2018	2017
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 636 189	1 501 660
Annen driftsinntekt		249 073	297 826
Sum driftsinntekter		1 885 262	1 799 486
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		1 554 366	1 002 913
Lønnskostnad		139 338	80 612
Avskrivning	4	67 737	75 112
Annen driftskostnad		290 732	160 847
Sum driftskostnader		2 052 173	1 319 484
Driftsresultat		-166 911	480 002
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		3 960	2 965
Annen finanskostnad		9 266	21 865
Netto finansposter		-5 306	-18 900
Ordinært resultat før skattekostnad		-172 217	461 102
<b>Årsresultat</b>		<b>-172 217</b>	<b>461 102</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	-172 217	461 102

## Hakadal Idrettslag Fotball

---

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	2	46 053
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	261 196	239 626
Sum varige driftsmidler		261 198	285 679
Sum anleggsmidler		261 198	285 679
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	3	245 032	73 231
Andre fordringer		13 493	393 713
Sum fordringer		258 525	466 944
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 132 211	1 154 446
Sum omløpsmidler		1 390 736	1 621 390
Sum eiendeler		1 651 934	1 907 069

## Hakadal Idrettslag Fotball

---

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
<b>Egenkapital</b>			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	1 613 421	1 785 638
Sum opptjent egenkapital		1 613 421	1 785 638
Sum egenkapital		1 613 421	1 785 638
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		38 513	121 430
Annen kortsiktig gjeld		0	1
Sum kortsiktig gjeld		38 513	121 431
Sum gjeld		38 513	121 431
Sum egenkapital og gjeld		1 651 934	1 907 069

31. desember 2018

# Hakadal Idrettslag Fotball

## Noter til regnskapet for 2018

### Note 2 - Regnskapsprinsipp

Regnskapet er satt opp etter Norsk Standard kontoplan for idretten i følge god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner NRS (F). Fotballgruppas resultatregnskap er satt opp som et aktivitetsregnskap.

### Note 3 - Fordringer og gjeld

<i>Andre kortsiktige fordringer</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Active Tours forskuddsbetaling for 2018	0	357 240
Mellomvær hovedlaget	208 781	109 704
DNB kort - mangler bilag	6 218	0
Betalt på bank - mangler bilag	7 275	0
<b>Sum</b>	<b>222 274</b>	<b>466 944</b>

### Note 4 - Varige driftsmidler

	<b>Inventar Aktiv Reklame</b>	<b>Ballbinge</b>	<b>Traktor og div deler</b>	<b>Eldre Anl midler</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost 01.01.	37 688	46 053	600 337	50 000	734 078
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	43 250	0	43 250
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>37 688</b>	<b>46 053</b>	<b>643 587</b>	<b>50 000</b>	<b>777 328</b>
Akk.avskrivning 31.12.	-15 075	-201 051	-250 006	-49 998	-516 130
<b>Balanseført pr. 31.12.</b>	<b>22 613</b>	<b>-154 998</b>	<b>393 581</b>	<b>2</b>	<b>261 198</b>

Økonomisk levetid  
Avskrivningsplan

8 år  
Lineær

5 år  
Lineær

### Note 5 - Bankinnskudd

	<b>2018</b>
Kontanter og bankinnskudd	1 132 211
<b>Sum</b>	<b>1 132 211</b>

### Note 6 - Formålskapital

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Formålskapital 01.01.	1 785 638	1 438 500
Årets resultat	-172 217	461 102
Nedbet lån KG Kirkeby 2016 (2992)	0	-113 964
<b>Formålskapital 31.12.</b>	<b>1 613 421</b>	<b>1 785 638</b>

Hakadal Idrettslag Fotball  
Avslutningsdato 31-12-2018

Balanse	2018	2017	Endring i kr
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
<i>Tomter, bygninger og annen fast eiendom</i>			
1120 Ballbinge Elvetangen	2,00	46 053,00	-46 051,00
<b>Sum tomter, bygninger og annen fast eiendom</b>	<b>2,00</b>	<b>46 053,00</b>	<b>-46 051,00</b>
<i>Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol</i>			
1239 Strøkkasse traktor	43 250,00	0,00	43 250,00
1241 Traktorer	509 567,00	509 567,00	0,00
1242 Skjær til traktor	2,00	50 145,00	-50 143,00
1243 Anleggsmidler	2,00	50 000,00	-49 998,00
1244 Rotorpanne traktor	40 625,00	40 625,00	0,00
1248 Akk avskrivninger	-369 938,00	-448 399,00	78 461,00
1250 Inventar	37 687,50	37 687,50	0,00
<b>Sum driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol</b>	<b>261 195,50</b>	<b>239 625,50</b>	<b>21 570,00</b>
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>261 197,50</b>	<b>285 678,50</b>	<b>-24 481,00</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>261 197,50</b>	<b>285 678,50</b>	<b>-24 481,00</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
<i>Kundefordringer</i>			
1500 Kundefordringer	36 250,00	0,00	36 250,00
1530 Mellomvær hovedlaget	208 781,85	73 231,00	135 550,85
<b>Sum kundefordringer</b>	<b>245 031,85</b>	<b>73 231,00</b>	<b>171 800,85</b>
<i>Andre fordringer</i>			
1745 Active Tours forsk bet Barcelona	0,00	357 240,00	-357 240,00
1748 DNB kort - Mangler bilag	6 218,29	0,00	6 218,29
1749 Betalt - Mangler bilag	7 274,60	0,00	7 274,60
2992 Mellomvær hovedlaget	0,00	36 472,85	-36 472,85
<b>Sum andre fordringer</b>	<b>13 492,89</b>	<b>393 712,85</b>	<b>-380 219,96</b>
<b>Sum fordringer</b>	<b>258 524,74</b>	<b>466 943,85</b>	<b>-208 419,11</b>
<i>Bankinnskudd, kontanter og lignende</i>			
1910 Kontantkasse	0,00	23 126,90	-23 126,90
1912 Izettle terminal	6,00	-29 788,32	29 794,32
1920 Drift 2030 20 48240	96 390,44	164 991,85	-68 601,41
1922 2280 43 80888	10 204,00	0,00	10 204,00
1930 Kiosk 2030 19 50463	77 444,71	22 465,99	54 978,72
1931 Gutter 2006/ 2280 39 15222	10 282,32	17 261,52	-6 979,20
1932 2280 39 15230	794,82	2 101,42	-1 306,60
1933 Gutter 2008 2280 39 24167	10 731,71	10 845,71	-114,00
1934 Gutter 2007/2280 39 15206	46 651,36	36 153,00	10 498,36
1940 Kunstgress 2030 20 48267	635 000,44	545 007,44	89 993,00
1941 2280 40 54190	5 168,70	48 873,70	-43 705,00
1942 Fond Fotball 2280 40 18267	91 429,00	56 824,00	34 605,00
1945 Andel 2030 22 40192	40 321,91	13 007,17	27 314,74
1946 Gutter 2002/ 2280 39 15192	29 028,04	54 637,79	-25 609,75
1947 Gutter 2005/ 2280 39 15249	66 926,25	176 293,84	-109 367,59
1948 Gutter 2003/04/2280 39 15257	11 776,75	12 589,65	-812,90

Hakadal Idrettslag Fotball  
Avslutningsdato 31-12-2018

Balanse	2018	2017	Endring i kr
1949 Akademi 2280 39 24159	55,02	54,02	1,00
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	<b>1 132 211,47</b>	<b>1 154 445,68</b>	<b>-22 234,21</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>1 390 736,21</b>	<b>1 621 389,53</b>	<b>-230 653,32</b>
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>1 651 933,71</b>	<b>1 907 068,03</b>	<b>-255 134,32</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
<i>Annen egenkapital</i>			
2050 Formålskapital	-1 613 420,95	-1 785 638,03	172 217,08
<b>Sum annen egenkapital</b>	<b>-1 613 420,95</b>	<b>-1 785 638,03</b>	<b>172 217,08</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>-1 613 420,95</b>	<b>-1 785 638,03</b>	<b>172 217,08</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>-1 613 420,95</b>	<b>-1 785 638,03</b>	<b>172 217,08</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
<i>Leverandørgjeld</i>			
2400 Leverandørgjeld	-38 512,76	-121 430,00	82 917,24
<b>Sum leverandørgjeld</b>	<b>-38 512,76</b>	<b>-121 430,00</b>	<b>82 917,24</b>
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>-38 512,76</b>	<b>-121 430,00</b>	<b>82 917,24</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>-38 512,76</b>	<b>-121 430,00</b>	<b>82 917,24</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>-1 651 933,71</b>	<b>-1 907 068,03</b>	<b>255 134,32</b>

2018

2017

Endring i kr

## DRIFTSINNTEKTER

### Salgsinntekt

3102	Kioskinntekter	-309 945,12	-262 467,06	-47 478,06
3110	Treningsinntekter	-284 520,00	-275 537,00	-8 983,00
3111	Spond AS	-11 743,04	-123 043,00	111 299,96
3112	Treningscamp	0,00	-1 700,00	1 700,00
3116	Fotballskoler og Akademi	-141 676,00	-122 049,00	-19 627,00
3117	Klær og utstyr	-53 850,40	-18 629,70	-35 220,70
3125	Egenandeler	-145 258,00	-137 304,49	-7 953,51
3130	Sponsorinntekter	-126 631,00	-169 816,40	43 185,40
3140	Gaver	-64 704,60	0,00	-64 704,60
3201	Lotteri-inntekter / Bingo	-140 357,00	-58 887,00	-81 470,00
3410	LAM	-79 832,00	-78 495,00	-1 337,00
3420	Kulturtilskudd	-43 005,00	-38 772,00	-4 233,00
3431	Driftsstøtte hovedlaget	-171 510,00	-141 728,00	-29 782,00
3441	MVA kompensasjon	-63 157,00	-73 231,00	10 074,00
	<b>Sum salgsinntekt</b>	<b>-1 636 189,16</b>	<b>-1 501 659,65</b>	<b>-134 529,51</b>

### Annen driftsinntekt

3615	Klubbhus avt hovedlaget	-72 500,00	-72 500,00	0,00
3960	Dugnadsinntekter	-72 637,00	-225 101,50	152 464,50
3999	Div inntekter	-103 936,00	-224,00	-103 712,00
	<b>Sum annen driftsinntekt</b>	<b>-249 073,00</b>	<b>-297 825,50</b>	<b>48 752,50</b>

### Sum driftsinntekter

**-1 885 262,16**      **-1 799 485,15**      **-85 777,01**

## DRIFTSKOSTNADER

### Varekostnad

4100	Varekjøp kiosk	151 780,03	133 440,37	18 339,66
4105	Treningsmateriell og klær	357 503,00	310 306,90	47 196,10
4108	Dugnadsutgifter	20 904,00	105 208,42	-84 304,42
4110	Påmelding Cup / Serie	61 243,00	87 866,68	-26 623,68
4111	Kursutgifter	22 600,00	32 926,00	-10 326,00
4112	Treningsleir, Sonetreninger ol	86 007,75	225 023,00	-139 015,25
4113	Premier	18 470,39	2 490,00	15 980,39
4115	Turneringsutgifter	25 122,10	1 869,80	23 252,30
4116	Fotballskoler og Akademi	30 400,00	7 243,00	23 157,00
4117	Leie treningsfasiliteter	40 600,00	0,00	40 600,00
4118	DANA CUP DK	118 959,24	0,00	118 959,24
4119	Barcelona 2018	488 160,00	0,00	488 160,00
4165	Avgift Akersh Fotballkrets/NFF	54 600,00	35 650,00	18 950,00
4210	Overgang spillere	0,00	8 000,00	-8 000,00
4280	Kioskkonto mangler bilag	1 092,76	16 989,66	-15 896,90
4310	Sosial kostnader	56 225,27	17 598,70	38 626,57
4320	Forsikring spillere/NIF	18 800,00	18 300,00	500,00
4350	Vipps gebyrer	1 898,77	0,00	1 898,77
	<b>Sum varekostnad</b>	<b>1 554 366,31</b>	<b>1 002 912,53</b>	<b>551 453,78</b>

### Lønnskostnad

5001	Trener lønn (0-10 000)	6 000,00	2 850,00	3 150,00
5010	Lønn Tine Fotballskole	41 200,00	43 800,00	-2 600,00
5395	Dommerutgifter	58 950,00	29 250,00	29 700,00
5398	Km-godtgjørelse dommere	25 218,75	4 712,18	20 506,57
5990	Annen personalkostnad	7 969,00	0,00	7 969,00
	<b>Sum lønnskostnad</b>	<b>139 337,75</b>	<b>80 612,18</b>	<b>58 725,57</b>

### Avskrivning



**Hakadal Idrettslag Fotball**  
**Avslutningsdato 31-12-2018**

<b>Resultat</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Endring i kr</b>
6000 Avskrivninger anlegg	7 538,00	15 214,00	-7 676,00
6015 Avskrivning traktor	60 199,00	59 898,00	301,00
<b>Sum avskrivning</b>	<b>67 737,00</b>	<b>75 112,00</b>	<b>-7 375,00</b>
<i>Annen driftskostnad</i>			
6100 Frakt, transportkostnad og forsikring ved varefors	1 373,75	0,00	1 373,75
6370 Brøyting Elvetangen	5 812,50	0,00	5 812,50
6410 Leie betalingsterminal	4 354,50	6 327,50	-1 973,00
6420 Leie datasystemer	546,25	0,00	546,25
6490 Annen leiekostnad	5 707,50	1 720,00	3 987,50
6540 Inventar	5 362,75	3 792,00	1 570,75
6560 Rekvizita	9 155,00	2 759,90	6 395,10
6600 Reparasjon og vedlikehold klubbhus	3 520,95	1 815,55	1 705,40
6602 Vinterdrift baner	30 779,25	65 174,00	-34 394,75
6603 Sommerdrift baner	66 399,68	2 828,00	63 571,68
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	2 284,78	0,00	2 284,78
6705 Regnskapshonorar	25 093,75	20 827,50	4 266,25
6860 Møte, kurs, oppdatering	2 117,00	11 667,63	-9 550,63
6909 TV/Internett klubbhus	5 838,00	7 222,00	-1 384,00
7001 Drivstoff driftsutstyr	14 405,76	4 373,10	10 032,66
7021 Vedlikehold driftsutstyr	86 225,25	1 796,00	84 429,25
7040 Årsavgift CZ2275	464,00	455,00	9,00
7041 Forsikring CZ2275	5 927,00	5 959,00	-32,00
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	2 290,00	19,00	2 271,00
7321 Reklamekostnader	0,00	2 500,00	-2 500,00
7420 Gave, fradragsberettiget	7 487,00	1 246,00	6 241,00
7500 Forsikringspremie	2 645,00	2 465,00	180,00
7601 Offentlige avgifter	0,00	2 500,00	-2 500,00
7770 Bank- og kortgebyr	733,10	572,00	161,10
7775 Izzettle gebyrer	2 209,74	1 432,11	777,63
7831 Tap på fordringer, fradragsberettiget	0,00	13 395,00	-13 395,00
<b>Sum annen driftskostnad</b>	<b>290 732,51</b>	<b>160 846,29</b>	<b>129 886,22</b>
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>2 052 173,57</b>	<b>1 319 483,00</b>	<b>732 690,57</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>166 911,41</b>	<b>-480 002,15</b>	<b>646 913,56</b>
<b>FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<i>Annen finansinntekt</i>			
8051 Renteinntekt bankinnskudd	-3 960,00	-2 965,00	-995,00
<b>Sum annen finansinntekt</b>	<b>-3 960,00</b>	<b>-2 965,00</b>	<b>-995,00</b>
<i>Annen finanskostnad</i>			
8151 Rentekostnad KG Kirkeby	0,00	9 175,01	-9 175,01
8159 Annen rentekostnad	3 254,89	4 242,08	-987,19
8160 Valutatap (disagio)	5 295,78	5 820,95	-525,17
8179 Annen finanskostnad	715,00	2 627,00	-1 912,00
<b>Sum annen finanskostnad</b>	<b>9 265,67</b>	<b>21 865,04</b>	<b>-12 599,37</b>
<b>Sum finansinntekter og finanskostnader</b>	<b>5 305,67</b>	<b>18 900,04</b>	<b>-13 594,37</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</b>	<b>172 217,08</b>	<b>-461 102,11</b>	<b>633 319,19</b>

Resultat	2018	2017	Endring i kr
<b>ÅRSRESULTAT</b>	<b>172 217,08</b>	<b>-461 102,11</b>	<b>633 319,19</b>
<b>OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>			
<i>Overføringer annen egenkapital</i>			
8961 Overføringer annen egenkapital	-172 217,08	461 102,11	-633 319,19
<b>Sum overføringer annen egenkapital</b>	<b>-172 217,08</b>	<b>461 102,11</b>	<b>-633 319,19</b>
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>	<b>-172 217,08</b>	<b>461 102,11</b>	<b>-633 319,19</b>