

## Resultatregnskap 2018

|                                          | Note | 2018             | 2017             |
|------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b> |      |                  |                  |
| <b>Driftsinntekter</b>                   |      |                  |                  |
| Salgsinntekt                             | 1    | 1 395 293        | 1 481 934        |
| Annen driftsinntekt                      | 1,2  | 3 599 455        | 2 982 756        |
| <b>Sum driftsinntekter</b>               |      | <b>4 994 747</b> | <b>4 464 690</b> |
| <b>Driftskostnader</b>                   |      |                  |                  |
| Varekostnad                              | 3    | 1 650 888        | 1 631 040        |
| Lønnskostnad                             | 4    | 1 613 314        | 1 405 198        |
| Annen driftskostnad                      | 5,6  | 1 677 260        | 1 188 633        |
| <b>Sum driftskostnader</b>               |      | <b>4 941 463</b> | <b>4 224 872</b> |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>                    |      | <b>53 285</b>    | <b>239 819</b>   |
| <b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b> |      |                  |                  |
| <b>Finansinntekter</b>                   |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                       |      | 3 456            | 3 523            |
| Annen finansinntekt                      |      | 306              | 0                |
| <b>Sum finansinntekter</b>               |      | <b>3 763</b>     | <b>3 523</b>     |
| <b>Finanskostnader</b>                   |      |                  |                  |
| Annen rentekostnad                       |      | 250              | 474              |
| Annen finanskostnad                      |      | 244              | 134              |
| <b>Sum finanskostnader</b>               |      | <b>494</b>       | <b>608</b>       |
| <b>NETTO FINANSPOSTER</b>                |      | <b>3 269</b>     | <b>2 915</b>     |
| <b>ÅRSRESULTAT</b>                       |      | <b>56 554</b>    | <b>242 733</b>   |
| <b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>           |      |                  |                  |
| Overføringer annen egenkapital           |      | 56 554           | 242 733          |
| <b>SUM OVERF. OG DISP.</b>               |      | <b>56 554</b>    | <b>242 733</b>   |

## Balanse 2018

### EIENDELER

#### ANLEGGSMIDLER

##### Varige driftsmidler

|                                               |               |               |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom       | 4             | 4             |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormøbler | 10 766        | 10 766        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                | <b>10 770</b> | <b>10 770</b> |
| <b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>                      | <b>10 770</b> | <b>10 770</b> |

#### OMLØPSMIDLER

##### Fordringer

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Fordringer internt           | 16 435         | 411 739        |
| Andre kortsiktige fordringer | 90 795         | 0              |
| <b>Sum fordringer</b>        | <b>107 230</b> | <b>411 739</b> |

|                              |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 2 852 083        | 2 684 904        |
| <b>SUM OMLØPSMIDLER</b>      | <b>2 959 313</b> | <b>3 096 644</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>         | <b>2 970 083</b> | <b>3 107 414</b> |

### EGENKAPITAL OG GJELD

#### EGENKAPITAL

##### Opptjent egenkapital

|                                 |                  |                  |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Annen egenkapital               | 1 795 973        | 1 739 419        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> | <b>1 795 973</b> | <b>1 739 419</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL</b>          | <b>1 795 973</b> | <b>1 739 419</b> |

#### GJELD

##### KORTSIKTIG GJELD

|                                 |                  |                  |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Leverandørgjeld                 | 226 182          | 178 526          |
| Skyldig offentlige avgifter     | 89 709           | 84 383           |
| Kortsiktig gjeld internt        | 65 361           | 399 539          |
| Annen kortsiktig gjeld          | 792 858          | 705 546          |
| <b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>     | <b>1 174 110</b> | <b>1 367 994</b> |
| <b>SUM GJELD</b>                | <b>1 174 110</b> | <b>1 367 994</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> | <b>2 970 083</b> | <b>3 107 414</b> |

Oslo, 01.03.2019

Dag Endal, styreleder

Thomas Dahl, nestleder

Eva Bakke, sekretær

Trond Dahl, økonomileder

Eva Theodorsen, AU-medlem

Øystein Wiborg, Andrew Bolseth, Helene Heger Voldner, Andreas Bränd  
Unni Drage, Rasab Shazad Ahmad, Mads Aanerud, Ove-Kenneth Nilsen  
styremedlemmer

## Noter

### 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 hvert som de påløper.

### Note 1 - Inntekter

Inntektene består av:

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Tilskudd                      | 2 618 805 |
| Sponsor/reklame               | 13 752    |
| Kontingenter/treningsavgifter | 1 381 541 |
| Andre inntekter               | 980 650   |

---

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| <b>Sum Inntekter</b> | <b>4 464 690</b> |
|----------------------|------------------|

### Note 2 - Offentlige tilskudd

Klubben mottok bl.a. disse offentlige tilskuddene i 2018:

|                                      |         |
|--------------------------------------|---------|
| Bydel Alna - samarbeidsavtale        | 450 000 |
| Bydel Alna – ungdomstiltak           | 100 000 |
| Oslo idrettskrets - foregangsklubb   | 250 000 |
| Oslo idrettskrets – Åpen hall        | 250 000 |
| Hodestøtte                           | 189 500 |
| LAM-midler (Lokale aktivitetsmidler) | 322 768 |
| Momskompensasjon                     | 215 905 |
| Grasrotandelen                       | 278 351 |

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.

Ved årets slutt ble kr. 417 580,- i ubenyttede tilskudd lagt til balansen og overført til bruk i 2019, hovedsakelig deler av tilskuddene fra Bydel Alna og Oslo idrettskrets.

### Note 3 - Kostnader til idrettsaktiviteter

| Driftskostnader består av:                  | 2018             | 2017             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| 4010 Startkontingenter/seriepåmelding       | 138 740          | 149 645          |
| 4011 Startkontingent turnering              | 169 315          | 162 672          |
| 4012 Veteran NM deltagelse                  | 5 901            | 6 725            |
| 4013 Utgiftsfordeling eliteserien           | 0                | 11 134           |
| 4014 Lagutgifter Eliteserien                | 28 106           | 78 200           |
| 4015 Eliteserierunde Haugerudhallen         | 0                | 9 884            |
| 4016 Ballutgifter                           | 2 114            | 1 904            |
| 4110 Stevneutgifter/dommer oppmenn e        | 970              | 7 662            |
| 4111 Premier egne arrangementer             | 0                | 17 308           |
| 4119 Andre utgifter egne arrangement        | 390              | 19 932           |
| 4120 Stevneutgifter egne arrangement        | 0                | 97 465           |
| 4130 Trener, instruktørtiltak og kurs       | 156 501          | 119 591          |
| 4131 Treningsleir annet                     | 137 160          | 37 400           |
| 4132 Treningssamling i regi av NBF          | 54 010           | 32 454           |
| 4200 Treningsutgifter                       | 0                | 131 307          |
| 4210 Dommer oppmenn, egne arrangementer     | 0                | 1 682            |
| 4211 Premie egne arrangementer              | 29 705           | 17 790           |
| 4212 Baller egne arrangementer              | 35 039           | 39 875           |
| 4219 Andre utgifter egne arrangement        | 36 142           | 26 371           |
| 4220 Stevneutgifter ved andre arrangementer | 867              | 3 000            |
| 4405 Støtte til gruppene                    | 82 107           | 42 750           |
| 4407 Stipend /Bistand medlemmer             | 60 550           | 10 450           |
| 4500 Dugnader diverse art                   | 3 263            | 6 525            |
| 7780 Lotteri, bingo o.l.                    | 0                | 12 500           |
| 7790 Materiell/Utstyr                       | 400 738          | 223 446          |
| 7791 Innkjøp baller                         | 106 320          | 117 028          |
| 7792 Dommerutgifter                         | 148 006          | 137 077          |
| 7793 Diverse materiell/utstyr               | 0                | 13 213           |
| 7794 Overgangsutgifter                      | 16 135           | 48 255           |
| 7795 Bøter                                  | 1 000            | 0                |
| 7796 Innkjøp av klubbdrakter                | 37 809           | 47 797           |
| <b>Sum Kostnader</b>                        | <b>1 650 888</b> | <b>1 631 040</b> |

### Note 4 – Lønnskostnader

|                              | I år             | I fjor           |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn                         | 1 217 168        | 962 976          |
| Arbeidsgiveravgift           | 168 660          | 150 210          |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 227 486          | 292 012          |
| <b>Totalt</b>                | <b>1 613 314</b> | <b>1 405 198</b> |

Haugerud IF er ikke pliktig til å ha en tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Totalt utbetalt styrehonorar i 2018 var kr. 55 000, som er fordelt på medlemmene i Arbeidsutvalget.

### Note 5 – Forsikringer

Klubben har disse bedriftsforsikringene i If: Eiendomsforsikring på klubbhus og kiosk på fotballbanen, Klubbforsikring som omfatter bedriftsansvar, produktansvar, kriminalitetsforsikring og styreansvar, og

Kollektiv personforsikring på alle medlemmer.

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

## Note 6 - Annen driftskostnad

| Andre driftskostnader består av:         | 2018             | 2017             |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
| 6300 Leie lokaler                        | 100 843          | 127 177          |
| 6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.        | 33 746           | 32 604           |
| 6340 Elektrisitet                        | 16 383           | 34 269           |
| 6360 Renhold                             | 211              | 9 728            |
| 6420 Leie datasystemer                   | 25 886           | 8 648            |
| 6490 Annen leiekostnad                   | 1 770            | 1 720            |
| 6540 Kostnadsført inventar/utstyr        | 159 533          | 23 763           |
| 6550 Driftsmateriale                     | 1 498            | 5 473            |
| 6553 Datakostnader webhotell/hjemmesider | 25 055           | 16 836           |
| 6600 Rep. og vedlikehold bygninger       | 20 750           | 31 250           |
| 6602 Drift klubbhus                      | 2 077            | 7 567            |
| 6604 Drift av tennisbane                 | 36 743           | 36 085           |
| 6610 Drift pitchebane cricket            | 141 715          | 0                |
| 6620 Rep. og vedlikehold utstyr          | 1 925            | 0                |
| 6630 Drift Medlemsnett                   | 26 671           | 0                |
| 6640 Drift Hallen                        | 44 386           | 66 782           |
| 6690 Drift/Dugnad av bane/bua            | 234 075          | 216 671          |
| 6700 Revisjonshonorar                    | 1 810            | 0                |
| 6705 Regnskapshonorar                    | 249 251          | 143 962          |
| 6725 Drift voksenprosjektet              | 0                | 700              |
| 6731 Trener/dommerkurs                   | 1 790            | 1 650            |
| 6800 Kontorrekvisita                     | 2 232            | 4 634            |
| 6820 Trykksaker/dugnad utlevering        | 37 462           | 22 838           |
| 6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l     | 1 285            | 0                |
| 6860 Møter, kurs, oppdatering o.l        | 39 699           | 6 344            |
| 6900 Telefon/internett/rikspakken        | 20 275           | 15 072           |
| 6940 Porto                               | 352              | 413              |
| 7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig     | 801              | 832              |
| 7101 Ikke oppgavepliktig bilgodtgjørelse | 27 743           | 0                |
| 7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig   | 113 689          | 69 879           |
| 7160 Diettkostnad, ikke oppgaveplikt     | 1 736            | 3 103            |
| 7310 Utgifter kiosksalg                  | 30 304           | 22 154           |
| 7320 Annonser                            | 3 510            | 5 488            |
| 7322 Reklameavis/-katalog mv/facebook    | 5 679            | 0                |
| 7329 Anne reklamekostnad                 | 119              | 0                |
| 7400 Kontingent, fradragsberettiget      | 18 945           | 14 625           |
| 7410 Kontingent, ikke fradragsberettiget | 6 000            | 0                |
| 7411 Medlemskontingent                   | 18 850           | 12 135           |
| 7420 Gaver, fradragsberettiget           | 7 895            | 0                |
| 7430 Tilstelninger, servering etc.       | 71 860           | 80 379           |
| 7500 Forsikringspremie/Lisens            | 36 688           | 40 547           |
| 7600 Lisensavgift                        | 32 250           | 28 050           |
| 7740 Øresavrunding                       | 58               | 0                |
| 7750 Eiendoms- og festeavgift            | 6 095            | 0                |
| 7770 Bank- og kortgebyrer                | 11 996           | 8 352            |
| 7775 Gebyr til krets                     | 55 620           | 88 905           |
| <b>Sum Annen driftskostnad</b>           | <b>1 677 260</b> | <b>1 188 633</b> |

## Note 7 – Medlemmer

Haugerud IF hadde ved utgangen av 2018 totalt 1.020 betalende medlemmer. Fleire detaljer om medlemsmassen er gitt i årsmelding for 2018.

## Note 8 – Revisor

Årsmøtet 2018 valgte Unic revisjon v/ statsautorisert revisor Herman Olav Grøv som klubbens revisor fra regnskapsåret 2018.

## Note 9 – Grupperegnskaper og egenkapital

|                        | Inntekter        | Kostnader        | Resultat      | Bankinnskudd     | EK 01.01.18      | EK 31.12.18      |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|
| Hovedstyret            | 2 031 978        | 1 996 571        | 35 407        | 1 560 016        | 483 971          | 519 378          |
| Badminton              | 905 961          | 973 686          | - 67 725      | 322 317          | 424 111          | 356 386          |
| Capoeira               | 52 891           | 61 795           | - 8 904       | 98 163           | 68 983           | 60 079           |
| Cricket                | 326 465          | 355 465          | - 29 000      | 86 206           | 46 059           | 17 059           |
| Fotball                | 1 034 835        | 883 682          | 151 153       | 248 506          | 143 269          | 294 422          |
| Håndball               | 151 519          | 172 128          | - 20 608      | 130 477          | 197 877          | 177 269          |
| Innebandy              | 227 225          | 202 593          | 24 631        | 83 862           | 71 456           | 96 087           |
| Orientering            | 13 979           | 15 146           | - 1 167       | 9 817            | 3 409            | 2 242            |
| Sjakk                  | 62 815           | 52 066           | 10 749        | 15 742           | 31 135           | 41 884           |
| Tennis                 | 21 710           | 46 458           | - 24 748      | 96 469           | 114 607          | 89 859           |
| Trim                   | 165 370          | 178 604          | - 13 235      | 180 548          | 154 542          | 141 307          |
| <b>Sum Haugerud IF</b> | <b>4 994 747</b> | <b>4 938 194</b> | <b>56 554</b> | <b>2 832 123</b> | <b>1 739 419</b> | <b>1 795 973</b> |