

Årsregnskap 2021
for
Haugerud Idrettsforening

Organisasjonsnr. 974242613



Utarbeidet av:

Kapital Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Moseidveien 1
1000 STAMNØS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1,2	1 907 431	1 924 430
Annen driftsinntekt	1,2,3	4 598 155	4 101 367
Sum driftsinntekter		6 505 586	6 025 797
Driftskostnader			
Varekostnad	4	1 713 897	1 520 278
Lønnskostnad	5	2 916 402	2 309 122
Avskrivning på varige driftsmidler		32 000	0
Annen driftskostnad	6,7	1 538 823	1 454 115
Sum driftskostnader		6 201 123	5 283 516
DRIFTSRESULTAT		304 463	742 281
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		382	1 993
Annen finansinntekt		2 952	2 893
Sum finansinntekter		3 334	4 886
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 505	0
Annen finanskostnad		1 395	0
Sum finanskostnader		3 900	0
NETTO FINANSPOSTER		(566)	4 886
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		303 897	747 167
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		303 897	747 167
ÅRSRESULTAT		303 897	747 167
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	8	303 897	747 167
SUM OVERF. OG DISP.		303 897	747 167

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		4	4
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		20 767	52 767
Sum varige driftsmidler		20 771	52 771
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		0	4 752
Sum finansielle anleggsmidler		0	4 752
SUM ANLEGGSMIDLER		20 771	57 523
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		65 078	71 362
Fordringer på konsernselskap		452 763	307 199
Andre kortsiktige fordringer		74 254	59 201
Sum fordringer		592 095	437 762
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 860 247	3 990 150
SUM OMLØPSMIDLER		5 452 343	4 427 912
SUM EIENDELER		5 473 114	4 485 435
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	3 256 782	2 952 884
Sum opptjent egenkapital		3 256 782	2 952 884
SUM EGENKAPITAL		3 256 782	2 952 884
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser		195 000	195 000
Sum avsetning for forpliktelser		195 000	195 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		195 000	195 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		94 885	87 016
Skyldig offentlige avgifter		134 951	27 198
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		312 373	330 618
Annen kortsiktig gjeld		1 479 123	892 719
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 021 332	1 337 551
SUM GJELD		2 216 332	1 532 551
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 473 114	4 485 435

Oslo, 14.03.2022

Dag Endal, styreleder

Eva Sjøe
Eva Sjøe, nestleder

Eva Bakke, sekretær

Trond Dahl, økonomileder

Monir Rfifi

Waqas Sarwar

Elisa Wiborg
Styremedlemmer

Monique Nyberget Hiller

Noter 2021

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.

OTP

Foreninger pliktig til å ha en tjenstepensjonsordning, og har etablert en ordning på dette.

Note 1 - inntekter

Inntektene består av:

Tilskudd	4 533 038
Sponsor/reklame	55 000
Kontingent/treningsavgift	1 340 394
Andre inntekter	577 154
Sum inntekter	6 505 586

Note 2 - Medlemmer

Klubben hadde ved utgangen av 2021 i alt 1.383 betalende medlemmer. Dette er nok en ny medlemsrekord for klubben og en økning på 6,7 % fra forrige år. Årsmelding gir flere detaljer om sammensetning av medlemsmassen.

Noter 2021

Note 3 - Offentlige tilskudd

Klubben mottok bl.a. disse offentlige tilskuddene i 2021:

Bydel Alna - Samarbeidsavtale	750 000
Bydel Alna - Ungdomstiltak	153 000
Bydel Alna - Fotball etter skoletid	300 000
Bydel Alna - Møteplass	150 000
Oslo Idrettskrets - Foregangsklubb	324 999
Oslo Idrettskrets - Åpen hall	175 000
BUA utlån turutstyr	56 311
Grasrotandel	210 361
Hodestøtte	243 000
Momskompensasjon	410 826
LAM midler	380 787
Frivillighetsmidler	25 000

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.

Sommerprogrammet 2021 som hadde en utgiftsramme på kr 1 183 381, ble finansiert med en blanding av tilskudd fra kommune, bydel, idrettskrets, OBOS og Gjensidigestiftelsen.

De ulike tilskuddene blir fordelt på egne prosjekter i regnskapet, og disse prosjektrengskapene blir gjort opp ved årets slutt. Prosjektmidler overført fra 2020 er inntektsført på 2021. Noen midler kom så sent på året at vi ikke rakk å bruke dem, og noen tilskudd forble ubrukt på grunn av endringer av planer som følge av smittevernrestriksjoner.

Ubenyttede midler er overført til balansen for bruk i 2021. I 2021 ble 1 155 794 i ubenyttede tilskudd lagt til balansen og overført til 2022, hovedsakelig deler av tilskuddene fra Bydel Alna og Oslo idrettskrets.

Noter 2021

Note 4 - Kostnader til aktiviteter

Kostnader til aktiviteter består av:

	2021	2020
4010 Startkontingenter/seriepåmelding	136 554	44 465
4011 Startkontingent turnering	60 435	78 972
4012 Startkontingent mesterskap	8 400	3 900
4014 Lagutgifter Eliteserien	12 156	2 875
4016 Ballutgifter	2 267	2 315
4110 Stevneutgifter/dommer oppmenn e	2 500	6 830
4111 Premier egne arrangementer	21 555	0
4130 Trener og instruktørtiltak og ku	163 925	81 420
4131 Treningsleir annet	1 040	6 750
4132 Treningssamling i regi av NBF	26 215	20 800
4211 Premie egne arrangementer	42 939	27 488
4212 Baller egne arrangementer	31 708	4 800
4220 Stevneutgifter ved andre arrang	11 440	15 100
4300 Innkjøp av varer for videresalg	0	10 000
4405 Støtte til gruppene	35 000	55 000
4407 Stipend /Bistand medlemmer	126 968	113 910
4500 Dugnader diverse art	0	626
6780 Innleie instruktør	90 075	92 250
7310 Utgifter kiosksalg	9 266	1 673
7775 Gebyr til krets	36 350	28 175
7790 Materiell/Utstyr	680 577	796 741
7791 Innkjøp baller	50 309	78 881
7792 Dommerutgifter	63 295	40 942
7794 Overgangsutgifter	93 905	6 365
7795 Bøter	1 490	0
7796 Innkjøp av klubbdrakter	5 530	0
Sum Varekostnad	1 713 897	1 520 278

Noter 2021

Note 5 - Lønn og revisor

	I år	I fjor
Lønn	2 613 436	2 087 721
Arbeidsgiveravgift	259 038	219 791
Pensjonskostnader	35 539	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	8 389	1 611
Totalt	2 916 402	2 309 122

Totalt styrehonorar for 2021 til fordeling blant AU-medlemmene var kr 56 000,-

Lønn til daglig leder

Lønn pluss andre ytelser til daglig leder utgjorde kr 478 020,-

Haugerud har tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, da de er lovpålagt til å ha denne ordningen, alle som har en minimum 20% stilling har vært meldt inn i avtalen hos Sparebank1.

Revisor

Årsmøtet i 2021 gjenvälgte Unic revisjon v/ statsautorisert revisor Herman Olav Grøv som revisor også for regnskapsåret 2021.

Noter 2021

Note 6 - Annen driftskostnad

Andre driftskostnader består av :

	2021	2020
6300 Leie lokaler	66 794	70 337
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	29 068	11 449
6340 Elektrisitet	44 492	53 363
6360 Renhold	0	1 318
6420 Leie datasystemer	46 666	32 224
6490 Annen leiekostnad	33 206	17 652
6530 Spesialverktøy	2 125	0
6540 Kostnadsført inventar/utstyr	70 984	110 513
6550 Driftsmateriale	2 153	5 881
6553 Datakostnade webhotell/hjemmesid	19 881	24 175
6560 Rekvisita	0	644
6600 Rep. og vedlikehold bygninger	1 073	8 002
6602 Drift klubbhus	3 465	7 689
6604 Drift av tennisbane	25 875	52 743
6620 Rep. og vedlikehold utstyr	7 819	600
6630 Drift medlemsnett	23 263	25 001
6640 Drift Hallen	2 740	4 749
6690 Drift/Dugnad av bane/bua	208 199	153 575
6700 Revisjonshonorar	51 500	31 575
6705 Regnskapshonorar	254 312	252 527
6731 Trener dommerkurs	1 600	2 207
6800 Kontorrekvisita	11 434	5 037
6820 Trykksaker/dugnad utlevering	30 076	48 679
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l	560	560
6860 Møter, kurs, oppdatering o.l	12 509	76 974
6900 Telefon/internett/rikspakken	43 554	54 040
6907 Datakommunikasjon	499	2 202
6940 Porto	404	119
7000 Drivstoff	165	0
7040 Forsikring	5 050	4 812
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	0	2 856
7140 Reisekostnad, ikke oppg.pliktig	14 765	32 868
7160 Diettkostnad, ikke oppgaveplikt	0	162
7320 Annonser	5 500	11 388
7322 Reklameavis/-katalog mv/facebook	6 842	4 313
7400 Kontingent, fradragsberettiget	21 855	18 865
7410 Kontingent, ikke fradragsberett	0	6 000
7411 Medlemskontigent	91 905	73 940
7420 Gaver, fradragsberettiget	20 696	10 596
7430 Tilstelninger,servering etc	224 111	104 079
7500 Forsikringspremie/Lisens	107 569	87 984
7600 Lisensavgift	1 500	3 460
7740 Øres avrunding	5	0
7750 Eiendoms- og festeavgift	10 299	27 561
7770 Bank og kortgebyrer	11 694	11 398
7771 Transaksjonsgebyrer	1 716	0
7799 Julebord/Jubileumsfest	20 900	0
Sum Annen driftskostnad	1 538 823	1 454 115

Noter 2021

Note 7 - 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, kjøretøysforsikring på ATV og tilhenger. Utøverne er forsikret gjennom fellesordninger som Norges Idrettsforbund og særforbundene har.

Note 8 - Grupperegnskap og Egenkapital

	Inntekter	Kostnader	Resultat	Bankinnskudd	EK 01.01.21	EK 31.12.21
Hovedstyret	3 615 607	3 485 950	129 657	2 464 974	845 994	975 651
Badminton	605 939	617 258	- 11 319	778 615	699 826	688 508
Basket	619 459	599 961	19 498	7 086	- 486	- 19 012
Capoeira	26 743	8 794	17 949	157 867	101 062	119 012
Cricket	347 768	223 556	124 212	245 312	107 214	231 425
Fotball	715 939	828 366	- 112 426	225 300	512 008	399 581
Håndball	78 671	58 443	20 227	212 185	214 235	234 462
Innebandy	181 558	176 590	4 968	181 728	172 568	177 536
Orientering	4 207	6 243	- 2 036	7 731	- 686	- 2 722
Sjakk	61 497	41 573	19 924	85 589	67 767	87 690
Tennis	85 110	44 934	40 175	132 841	83 116	123 291
Trim	163 089	110 021	53 068	358 519	150 266	203 334
Sum Haugerud IF	6 505 586	6 201 689	303 897	4 857 747	2 952 883	3 256 780