

# Årsregnskap

Henning IL

2018



# Henning IL

## Resultatregnskap

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2018
	1	
<b>Driftsinntekter</b>		
Sponsor- og salgsinntekter	2	135 425
Offentlige tilskudd	3	105 636
Andre inntekter	4	312 122
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>553 183</b>
<b>Driftskostnader</b>		
Varekostnad		49 278
Lønns- og personalkostnader	5	35 200
Avskrivninger	7	17 100
Andre driftskostnader	6, 5	331 060
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>432 638</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>120 545</b>
<b>Finansposter</b>		
Finansinntekter		6 477
Finanskostnader		0
<b>Sum finansposter</b>		<b>6 477</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>127 022</b>
<b>Disponering av årets resultat</b>		
Til (fra) egenkapital		127 022
<b>Sum disponering</b>		<b>127 022</b>

# Henning IL

## Balanse

<b>EIENDELER</b>	<b>NOTE</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	0	5 000
Maskiner og anlegg	7	14 250	0
Inventar og utstyr	7	20 800	1 100
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>35 050</b>	<b>6 100</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>35 050</b>	<b>6 100</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varelager	8	0	0
<b>Sum varelager</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9	5 616	0
Andre kortsiktige fordringer	10	32 488	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>38 104</b>	<b>0</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		30 000	30 000
Markedsbaserte aksjer		2 500	2 500
<b>Sum fordringer</b>		<b>32 500</b>	<b>32 500</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	11	<b>905 996</b>	<b>845 995</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>976 600</b>	<b>878 495</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 011 650</b>	<b>884 595</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>NOTE</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Egenkapital med selvpålagte restriksjoner</b>			
	12	0	0
	12	0	0
<b>Sum egenkapital med selvpålagte restriksjoner</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen egenkapital</b>			
Egenkapital	12	884 095	680 052
Årsresultat	12	127 022	164 043

Årsresultat fra 2017 som ikke var ført	12	500	
<b>Sum annen egenkapital</b>		<b>1 011 617</b>	<b>844 095</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 011 617</b>	<b>844 095</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Lån	13	0	0
Avsetninger fond		0	0
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		33	0
Skatt og offentlige avgifter		0	0
Annen kortsiktig gjeld	14	0	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>33</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>33</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 011 650</b>	<b>844 095</b>

Stina Musum  
Leder

Per-Ole Austmo  
Nestleder

Ole Petter Hofstad  
Styremedlem

Lise Storstad Aas  
Styremedlem

Vegard Forbord  
Styremedlem

Magne Ryan  
Styremedlem

Ellen Wekre  
Styremedlem

Jøran Dahl  
Styremedlem

Stein Kristian Røset  
Styremedlem

# Henning IL

## Noter til regnskapet

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskaps- og revisjonsbestemmelsene for små organisasjonsledd tilknyttet NIF.

#### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Regnskapet er ført etter regnskapsprinsippet. Dette innebærer at inntekter er registrert i den periode de er inntjent og utgifter er registrert i den periode de er påløpt.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men ikke til høyere verdi enn gjelden knyttet til anleggsmidlet. Dersom virkelig verdi av anleggsmidler er lavere enn balanseført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående, er det foretatt nedskrivning til virkelig verdi.

Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives lineært over den økonomiske levetiden men minst med et årlig beløp som tilsvarer nedbetalingen av langsiktig gjeld tilknyttet anlegget.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og fremtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

#### Eiendeler og gjeld i utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er i balansen omregnet til balansedagens kurs.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

#### Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter o.l. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

#### Inntektsføringsprinsipper

Driftsinntekter og offentlige tilskudd inntektsføres når de er opptjent.

Sponsorinntekter inntektsføres over avtaleperioden.

Barteravtaler inntektsføres på grunnlag av de mottatte verdier i den perioden verdien mottas. Motsvarende kostnader blir kostnadsført i samme periode.

#### Periodiseringsregler

Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt

For prosjekter som har øremerkede midler der aktiviteten ikke er fullført ved periodens utløp, foretas det inntektsavsetninger.

### Note 2 Salgs- og sponsorinntekter

Regnskapsposten består av:

	2018
Salgsinntekter	67 425
Sponsorinntekter	68 000
Barteravtaler	0
<b>Sum</b>	<b>135 425</b>

**Note 3 Offentlige tilskudd**

Regnskapsposten består av:	<b>2018</b>
Tilskudd fra Steinkjer kommune	0
Tilskudd fra Trøndelag fylke	72 000
Lokale aktivitetsmidler	62 177
Momskompensasjon	20 567
Andre tilskudd	-49 108
<b>Sum</b>	<b>105 636</b>

**Note 4 Andre inntekter**

Regnskapsposten består av:	<b>2018</b>
Medlemskontingenter	65 350
Treningsavgifter	0
Dugnadsinntekter	0
Egenandeler	0
Andel overskudd skihytta	0
Grasrotandel	38 989
Andre inntekter	207 773
<b>Sum</b>	<b>312 112</b>

**Note 5 Lønns- og personalkostnader**

Denne posten vedrører lønn, arbeidsgiveravgift og andre personalkostnader samlet for administrasjon, trenere, støtteapparat og andre.

	<b>2018</b>
Lønn og honorarer	35 200
Arbeidsgiveravgift	0
Pensjonskostnader	0
Andre lønnskostnader	0
<b>Sum</b>	<b>35 200</b>

Honorar og annen godtgjørelse til ledende personer	<b>Honorarer</b>
Styreleder	5 000
Styremedlemmer	0
*spesifiseres* (hvis aktuelt)	0

**Note 6 Andre driftskostnader**

Regnskapsposten består av:	<b>2018</b>
Kontor- og administrasjonskostnader	7 138
IT-kostnader	16 187
Idrettsutstyr, medisinskutstyr og drakter	
Idrettsfaglig bistand, fysioterapi og lege	
Reise- og oppholdskostnader	303
Serie- og turneringskostnader	3 250
Andre kostnader	304 182
<b>Sum</b>	<b>331 060</b>

**Note 7 Varige driftsmidler**

Balanseposten består av:	<b>Annet utstyr</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Anskaffelseskost 01.01	0	6 000	6 000
Tilgang	46 050	46 050	0
Avgang	-24 100	-24 100	0
Tap avgang driftsmiddel		0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>21 950</b>	<b>27 950</b>	<b>6 000</b>

Akk. Avskrivninger pr 31.12			0
<b>Bokført verdi pr 31.12</b>	<b>21 950</b>	<b>27 950</b>	<b>6 000</b>
Årets avskrivninger	17 100	17 100	
Økonomisk levetid	3/5år		
Avskrivningsplan	Lineær		

**Note 8 Varelager**

Balanseposten består av:	<b>Antall</b>	<b>Ansk. kost</b>	<b>2018</b>	
			0	0
			0	0
			0	0
			0	0
			10	10
<b>Sum</b>			<b>10</b>	<b>10</b>

**Note 9 Kundefordringer**

Debitormassen er oppført til pålydende med fradrag for usikre fordringer på kr. 0.

**Note 10 Andre kortsiktige fordringer**

Balanseposten består av:	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Forskuddsbetalte kostnader	32 488	398
Opptjente, ikke innbetalte, inntekter	0	0
Periodiserte sponsorinntekter	0	0
Andre kortsiktige fordringer	0	0
<b>Sum</b>	<b>32 488</b>	<b>398</b>

**Note 11 Bankinnskudd**

Kr 905 996 utgjør bankinnskudd.

**Note 12 Egenkapital**

	<b>Bundet</b>	<b>Annen</b>	<b>Sum</b>
	<b>egenkapital</b>	<b>egenkapital</b>	<b>egenkapital</b>
Egenkapital pr 01.01	0	884 595	884 595
<b>Årets endring i egenkapital:</b>			
Årets resultat til annen egenkapital		127 022	127 022
			0
<b>Egenkapital pr. 31.12</b>	<b>0</b>	<b>1 011 617</b>	<b>1 011 617</b>

**Note 13 Lån**

Bokført gjeld:	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Pantelån	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	0	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Note 14 Annen kortsiktig gjeld**

Regnskapsposten består av:	2018	2017
Periodiserte tilskudd	0	0
Andre periodiseringer	0	0
Påløpte feriepenger	0	0
Mottatte ikke opptjente inntekter	0	0
Øvrige påløpte kostnader	0	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Note 15 Antall medlemmer**

Ved utgangen av 2018 var totalt antall medlemmer: 361 medlemmer. 71 støtte-medlemmer, 14 støtte familie, 75 aktive 0-9, 56 aktive 10-17, 137 aktiv voksen, 152 aktiv familie, 8 æresmedlemmer

**Note 16 Annet det synes essensielt å opplyse om?**

Avdelingsregnskap	Inntekter	Kostnader	Resultat 2018
Henningvola skihytte	11 600,00 kr	71 381,00 kr	-59 781,00 kr
Klubbhuset Poengtrøa	69 350,00 kr	111 132,00 kr	-41 782,00 kr
Servicekjøring	39 200,00 kr	24 900,00 kr	14 300,00 kr
Skihyttedugnad - vinteren 2017/2018 *	45 483,00 kr	45 483,00 kr	0,00 kr

\* Kr 17256 ble fordelt på fotball, ski og trimgruppa