

Årsmøte i Harpefoss Idrettslag

Revisjon av resultatregnskap og balanse for 2018.

Vi har revidert mottatt utkast til årsregnskap med kontoutskrifter fra regnskapsfører.

Bilag

Bilag er ikke innhentet og gjennomgått.

Kontoutskrifter

Bokførte bankinnskudd i balansen samsvarer med originale kontoutskrifter.

Fordringer

Bokførte fordringer er vurdert og det er avsatt et estimert beløp til tap. Det regnes med at fordringer ført ved årsskifte er sikre.

Revisors vurdering

Vi mener at vi gjennom vår kontroll og revisjon har tilstrekkelig sikkerhet for at regnskapet kan godkjennes som resultatregnskap og balanse for Harpefoss Idrettslag for 2018.

Harpefoss 20.02.2019

Erik Stenumgard

Jarleif Haugen

sign

Resultatregnskap

Harpefoss I L

	Note	2018	2017
Driftsinntekter og driftskostnader			
Inntekter		600 261	464 223
Sum driftsinntekter		<u>600 261</u>	<u>464 223</u>
Varekostnad		12 090	61 973
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		140 000	140 000
Annen driftskostnad		345 652	407 014
Sum driftskostnader		<u>497 742</u>	<u>608 987</u>
Driftsresultat		<u>102 519</u>	<u>-144 764</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 198	6 649
Resultat av finansposter		<u>4 198</u>	<u>6 649</u>
Ordinært resultat		<u>106 717</u>	<u>-138 115</u>
Årsresultat		<u>106 717</u>	<u>-138 115</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		106 717	0
Overført fra annen egenkapital		0	138 115
Sum overføringer		<u>106 717</u>	<u>-138 115</u>

Balanse

Harpefoss I L

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		1 511 240	1 301 240
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		214 330	322 330
Sum varige driftsmidler		<u>1 725 570</u>	<u>1 623 570</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		500	500
Sum finansielle anleggsmidler		<u>500</u>	<u>500</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 726 070</u>	<u>1 624 070</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		25 650	76 033
Sum fordringer		<u>25 650</u>	<u>76 033</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 409 778	1 234 678
Sum omløpsmidler		<u>1 435 428</u>	<u>1 310 711</u>
Sum eiendeler		<u>3 161 498</u>	<u>2 934 781</u>

RS

Balanse

Harpefoss I L

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 041 498	2 934 781
Sum opptjent egenkapital		<u>3 041 498</u>	<u>2 934 781</u>
Sum egenkapital		<u>3 041 498</u>	<u>2 934 781</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		120 000	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>120 000</u>	<u>0</u>
Sum gjeld		<u>120 000</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 161 498</u>	<u>2 934 781</u>

Harpefoss, 20.02.2019
Styret i Harpefoss I L

Lars Petter Nyhus
styreleder

Egil Brenden
nestleder

Silje Kristine Bjørke
styremedlem

Kari Gryttingslien
styremedlem

Ola Morset
styremedlem

Helene Amblie Solerød
styremedlem

Miia Kyllikki Tuovila
styremedlem

Jo Kjetil Sæther
styremedlem

Andreas Paulsen
styremedlem

Resultatregnskap - spesifikasjon

Harpefoss I L

	2018	2017
Inntekter		
3240 Sponsorinntekter	-59 000	-78 000
3241 Gaver og bidrag	-24 000	-27 340
3243 Tippemidler/Provisjoner	-23 635	-14 213
3410 Kulturmidler	-84 000	0
3420 Andre aktivitetsmidler	-97 242	-63 959
3900 Annen driftsrelatert inntekt	-28 252	-103 244
3901 Mva kompensasjon	-31 461	-27 540
3902 Andeløp	-50 560	0
3903 Fronscup	-29 772	0
3920 Medlemskontigent	-43 800	-45 000
3922 Treningsavgifter mm	-65 400	-26 100
3950 Inntekt av dugnadsvirksomhet	-63 138	-74 908
3960 Salg treningsdresser	0	-3 919
	-600 261	-464 223
Varekostnad		
4300 Innkjøp av varer for videresalg	12 090	61 973
	12 090	61 973
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6000 Avskrivning fast eiendom	140 000	140 000
	140 000	140 000
Annen driftskostnad		
6300 Leie lokale	23 976	24 976
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	1 050	1 169
6340 Lys, varme	21 425	14 870
6390 Annen kostnad lokaler	6 063	5 211
6420 Leie datasystemer	2 763	2 921
6540 Inventar	0	200
6610 Vedlikehold av anlegg	59 711	111 837
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	719	597
6690 Reparasjon og vedlikehold annet	0	1 750
6725 Honorar for juridisk bistand, fradragsbe	0	8 906
6790 Annen fremmed tjeneste	1 500	3 300
6800 Kontorrekvisita	179	603
6860 Møter, kurs, litteratur o.l.	0	3 000
6861 Møter og avslutninger	1 505	0
6940 Porto	1 025	0
7000 Drivstoff	7 480	5 988
7040 Forsikring og avgifter kjøretøy	0	455
7310 Annonser	8 589	5 883
7420 Gaver/premier	10 173	12 219
7421 Kjøp forbruksvarer til egne arrangement	29 192	29 443

Resultatregnskap - spesifikasjon

Harpefoss I L

	2018	2017
7422 Treningssamlinger,avgifter mm.	41 832	40 970
7500 Forsikringspremie	12 216	11 447
7730 Idrettsutstyr, rekvisita o.l.	20 196	54 349
7731 Påmelding arrangementer	15 520	9 426
7770 Bank og kortgebyrer	1 582	1 676
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	11 507	32 818
7830 Konstaterte tap på fordringer	20 000	23 000
7831 Endring tapsavsetning kundefordringer	47 450	0
	<u>345 652</u>	<u>407 014</u>
Annen renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	-4 198	-6 649
	<u>-4 198</u>	<u>-6 649</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	106 717	0
	<u>106 717</u>	<u>0</u>
Overført fra annen egenkapital		
8961 Overføringer fra annen egenkapital	0	-138 115
	<u>0</u>	<u>-138 115</u>

Balanse - spesifikasjon

Harpefoss I L

	2018	2017
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		
1100 Startbua	64 000	64 000
1120 Lysløypa	448 812	448 812
1121 Klokkarstranda	351 418	351 418
1122 Lykkjebakken	302	302
1123 Brudalen	191 608	191 608
1124 Tuftepark	196 625	196 625
1125 Andel i Harpefoss Grenda	255 000	255 000
1130 Hoppanlegg	400 000	50 000
1190 Kommunalt tilskudd Brudalen	-231 480	-231 480
1191 Tippemidler anlegg	-417 000	-417 000
1253 Renovering Klokkarstrand	-558 804	-558 804
1256 Oppgradering lysløype	1 230 759	1 230 759
1299 Påløpte avskrivninger	-420 000	-280 000
	1 511 240	1 301 240
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1210 Maskiner og kjøretøy	188 180	188 180
1250 Inventar	91 901	91 901
1251 Vatningsanlegg	23 546	23 546
1254 Plentraktor	74 940	74 940
1255 Sporlegger	34 763	34 763
1257 Kompensasjon lysløypa	-199 000	-91 000
	214 330	322 330
Investeringer i aksjer og andeler		
1300 Aksjer Gålå Idrettsanlegg	500	500
	500	500
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	0	43 583
1501 Kundefordringer KlubbAdmin	85 650	0
1530 Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	0	45 000
1580 Avsetning tap på kundefordringer	-60 000	-12 550
	25 650	76 033
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 Kiosk-kasse	500	500
1920 Bank 2095 06 16300	538 767	159 724
1930 Bank 2095.64.49554	584 340	896 393
1935 Bank 2095.52.81013 Tufteprosjektet	87 089	87 045
1936 Bank 2095.19.85962 Norway Cup konto	199 081	91 015
	1 409 778	1 234 678

Balanse - spesifikasjon

Harpefoss I L

	2018	2017
Annen egenkapital		
2040 Anleggsfond	-1 672 587	-1 672 587
2050 Annen egenkapital	<u>-1 368 911</u>	<u>-1 262 194</u>
	-3 041 498	-2 934 781
Annen kortsiktig gjeld		
2970 Ubenyttede prosjektmidler	-120 000	0
	<u>-120 000</u>	<u>0</u>

ES

