



Årsmøte HL Hockey Junioravd 16 Febr 2017

## **Regnskapsrapport for 2016**

### **Årsmøte 2017**

**Hasle – Løren Ishockey Junior avdeling**

**Torsdag 16. Febr. Kl 19.00**

i ishallens VIP - rom



Resultatmessig har 2016 gitt tilfredsstillende resultat med driftsresultat svært nær hva ble budgetet. Samlet underskudd for hockey yngres avdeling utgjør TNOK 35, hvorav styret, kafeteria og skøyteskolen samlet har et netto underskudd på TNOK 34.

Egenkapital (=disponible midler) for hockey yngres er TNOK 657 per 31.12.2016, hvorav styret og tilhørende (styret, kafeteria, skole) står for TNOK 374.

De største inntektene er salg fra kafeteria, treningsavgift og foreldres egenandeler som hovedsakelig går til betaling av dommere, cuper og turneringer. I 2016 var G03 på reise til Island. Den reisen utgjør drøyt halvparten av inntekt i egenbetaling og kostnad på cuper i 2016. Andre store kostnader i 2016 er lønn/kilometergodtgjørelse (trenere og hockeycamper), avgifter til forbund og krets, dommeravgifter og innkjøp av varer til videresalg i kafeteria og særlig hockeyutstyr (kampdrakter, treningsdrakter, skøyteskolen) som var omkring TNOK 200 høyere enn i fjor.

Det er en del utestående av treningsavgifter så det er av forsiktighetshensyn gjort avsetning for 50% av kundefordringene til potensielt tap. Avsetning reverseres i 2017 dersom fordringer inndrives. Det er gjort en avsetning på TNOK 40 for drakt-kjøp i 2016. Mottatt faktura er på TNOK 65 og denne diskuteres med leverandør da styret mener den er for høy. Eksakt beløp blir resultatført i 2017 når korrekt faktura mottas.

Forslag til budsjett for 2016 har overskudd på TNOK 10.

16.2. 2017

Sverrir Valgardsson

Økonomiansvarlig,

Junioravdeling Hockey Hasle Løren



**Resultatrapport pr 201612**

**Junioravdeling total: alle lagenheter, styret og kontoer som styret disponerer  
(styret, kafeteria, skøyteskolen)**

Tekst	Virk 2016	Bud 2016	Avvik	2015
Salgsinntekt	2,147,599	1,297,000	850,599	2,006,587
Annen driftsinntekt	107,800	49,700	58,100	72,850
<b>SUM DRIFTSINTEKT</b>	<b>2,255,399</b>	<b>1,346,700</b>	<b>908,699</b>	<b>2,079,437</b>
Varekostnad	1,772,764	805,178	967,586	1,409,297
Lønnskostnad	100,900	66,285	34,615	47,112
Avskrivning	0	0	0	0
Annen driftskostnad	418,329	489,706	- 71,377	342,111
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>- 36,594</b>	<b>- 14,469</b>	<b>- 22,125</b>	<b>280,917</b>
Annen renteinntekt	- 771	- 197	- 574	- 381
Annen finanskostnad	0	0	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>	<b>- 35,823</b>	<b>- 14,272</b>	<b>- 21,551</b>	<b>281,298</b>



## Årsmøte HL Hockey Junioravd 16 Febr 2017

### Resultat 2016: kun lagenheter

	Virk	Virk	Virk	Virk	Virk	Virk	Virk	Virk	Virk	Virk	Virk	Virk
	103	104	105	106	107	108	113	118	199	212	300	
Tekst	Totalt	G03	G04	G05	G06	G07	G08	G00	U20	U18	Damer	HL2
Salgsinntekt	906,342	385,322	81,775	12,240	19,730	44,120	48,946	10,113	98,019	123,030	83,048	0
Annen driftsinntekt	6,000	0	0	0	1,000	0	0	0	0	5,000	0	0
<b>SUM DRIFTSINNTEKT</b>	<b>912,342</b>	<b>385,322</b>	<b>81,775</b>	<b>12,240</b>	<b>20,730</b>	<b>44,120</b>	<b>48,946</b>	<b>10,113</b>	<b>98,019</b>	<b>128,030</b>	<b>83,048</b>	<b>0</b>
Varekostnad	891,436	391,556	103,152	34,300	12,460	17,282	374	29,664	100,236	87,383	108,705	6,324
Lønnskostnad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Avskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Annen driftskostnad	22,787	420	1,352	1,275	0	7,762	7,175	4,803	0	0	0	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>- 1,881</b>	<b>- 6,654</b>	<b>- 22,729</b>	<b>- 23,335</b>	<b>8,270</b>	<b>19,075</b>	<b>41,397</b>	<b>- 24,353</b>	<b>- 2,217</b>	<b>40,647</b>	<b>- 25,657</b>	<b>- 6,324</b>
Annen renteinntekt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Annen finanskostnad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>	<b>- 1,881</b>	<b>- 6,654</b>	<b>- 22,729</b>	<b>- 23,335</b>	<b>8,270</b>	<b>19,075</b>	<b>41,397</b>	<b>- 24,353</b>	<b>- 2,217</b>	<b>40,647</b>	<b>- 25,657</b>	<b>- 6,324</b>

### Resultat 2016: kun de som styret disponerer

	Virk	Virk	Virk	Virk
	100	102	110	
Tekst	Totalt	Styret	Skøyteskole	Kafeteria
Salgsinntekt	1,241,257	631,695	96,200	513,362
Annen driftsinntekt	101,800	101,800	0	0
<b>SUM DRIFTSINNTEKT</b>	<b>1,343,057</b>	<b>733,495</b>	<b>96,200</b>	<b>513,362</b>
Varekostnad	881,328	591,872	45,609	243,848
Lønnskostnad	100,900	100,900	0	0
Avskrivning	0	0	0	0
Annen driftskostnad	395,542	366,376	9,907	19,259
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>- 34,713</b>	<b>- 325,652</b>	<b>40,685</b>	<b>250,255</b>
Annen renteinntekt	- 771	- 694	- 25	- 52
Annen finanskostnad	0	0	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>	<b>- 33,942</b>	<b>- 324,958</b>	<b>40,709</b>	<b>250,307</b>

**Resultat: detaljert oversikt**

Tekst	Virk 2016	Bud 2016	Avvik	Act 2015	Styret Total 16	Styret Total 15
Draktreklame	20,000	0	20,000	0	0	0
Barteravtaler avgiftspliktig	0	35,000	- 35,000	34,000	0	34,000
Salgsinntekter kiosk/kafeteria,avgiftsfritt	510,882	350,000	160,882	373,156	509,112	373,156
Treningsavgift	384,376	270,000	114,376	268,837	384,376	268,837
Reduksjon treningsavgift / foreldre	0	- 18,000	18,000	- 14,725	0	-14,725
Foreldrebetaling skøyteskole	96,200	100,000	- 3,800	86,000	96,200	86,000
Foreldrebetaling hockey camp	251,569	115,000	136,569	132,090	251,569	132,090
Foreldrebetaling utstyr	0	15,000	- 15,000	19,724	0	0
Foreldrebetaling dommer, cup'er etc	332,195	60,000	272,195	53,058	0	0
Egenandeler	471,129	220,000	251,129	816,459	0	5,390
Stevneinntekter	50,000	70,000	- 20,000	156,220	0	93,280
Andre dugnader	31,248	80,000	- 48,752	81,769	0	0
<b>Sum Salgsinntekt</b>	<b>2,147,599</b>	<b>1,297,000</b>	<b>850,599</b>	<b>2,006,587</b>	<b>1,241,257</b>	<b>978,028</b>
Interne overføringer	44,400	0	44,400	10,000	44,400	-2,018
Interne overføringer baneleie Lørenhallen	0	0	0	0	0	0
Gaver	1,000	20,000	- 19,000	30,000	- 5,000	10,000
Annen driftsrelatert inntekt	62,400	29,700	32,700	32,850	62,400	32,850
<b>Sum annen driftsinntekt</b>	<b>107,800</b>	<b>49,700</b>	<b>58,100</b>	<b>72,850</b>	<b>101,800</b>	<b>40,832</b>
<b>SUM DRIFTSINNTEKT</b>	<b>2,255,399</b>	<b>1,346,700</b>	<b>908,699</b>	<b>2,079,437</b>	<b>1,343,057</b>	<b>1,018,860</b>
Avgifter forbund & krets, bøter	124,818	85,000	39,818	79,230	124,818	79,230
Cuper & turneringer, påmeldingsavgift 5'er og 7'er	21,634	20,000	1,634	17,700	5,000	0
Cuper & turneringer utland, andre kostnader	0	0	0	574,889	0	0
Cuper hockey yngres	514,021	70,000	444,021	63,146	63,404	0
Stevneutgifter, reise bortekamper	243,997	60,000	183,997	48,430	7,774	19,030
Stevneutgifter, overnatting bortekamper	35,053	15,000	20,053	10,575	0	0
Stevneutgifter,diett bortekamper	9,000	10,000	- 1,000	7,930	0	0
Stevneutgifter, andre kostnader	32,382	30,000	2,382	29,607	13,005	7,005
Dommerutgifter	112,601	100,000	12,601	79,680	36,515	20,602
Kostnader fotballskole sesong	33,574	0	33,574	1,449	33,574	1,449
Kostnader hockey camp	29,613	35,000	- 5,388	34,303	29,613	34,303
Baneleie	0	5,178	- 5,178	4,350	0	4,350
Baneleie Lørenhallen	34,400	0	34,400	10,000	34,400	10,000
Varer fo r videresalg,fotballkiosk og hockey-kafet	210,260	205,000	5,260	188,358	210,260	156,228
Idrettsutstyr hockey	371,411	170,000	201,411	259,651	322,967	109,545
<b>Sum Varekostnad</b>	<b>1,772,764</b>	<b>805,178</b>	<b>967,586</b>	<b>1,409,297</b>	<b>881,328</b>	<b>441,742</b>
Lønn fast ansatte	6,000	35,000	- 29,000	30,000	6,000	30,000
Lønn deltidsansatte	94,900	30,000	64,900	16,000	94,900	16,000



## Årsmøte HL Hockey Junioravd 16 Febr 2017

Feriepenger	0	600	- 600	480	0	480
Arb.g.avgift pålpte feriepenger	0	85	- 85	68	0	68
Arbeidsgiveravgift	0	600	- 600	564	0	564
<b>Sum Lønnskostnad</b>	<b>100,900</b>	<b>66,285</b>	<b>34,615</b>	<b>47,112</b>	<b>100,900</b>	<b>47,112</b>
Renovasjon, anlegg	2,182	0	2,182	0	2,182	0
Inventar	7,565	4,000	3,565	3,708	7,525	3,708
Driftsmateriale	11,207	8,000	3,207	7,013	11,207	7,013
Reparasjon og vedlikehold anlegg	2,401	0	2,401	0	2,401	0
Annen fremmed tjeneste	37,695	20,000	17,695	8,000	37,695	8,000
Kontorrekvisita	1,316	0	1,316	0	1,316	0
Data/EDB Kostnad	5,235	0	5,235	0	5,235	0
Kurs	17,550	15,000	2,550	13,400	17,550	13,400
Bilgodtgjørelse, oppgaveplikt ig	233,051	320,000	- 86,949	296,216	233,051	296,216
Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	12,344	20,000	- 7,656	20,011	12,344	20,011
Annonser	4,250	40,000	- 35,750	11,250	4,250	11,250
Tilstelninger	18,085	15,000	3,085	11,780	10,108	5,058
Dugnader	0	600	- 600	1,385	0	0
Gaver	16,387	10,000	6,387	17,366	2,037	2,316
Bank og kortgebyr	8,062	7,106	956	8,364	7,642	8,364
Tap på fordringer	41,000	30,000	11,000	- 56,381	41,000	-61,381
<b>Sum Annen driftskostnad</b>	<b>418,329</b>	<b>489,706</b>	<b>- 71,377</b>	<b>342,111</b>	<b>395,542</b>	<b>313,954</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>- 36,594</b>	<b>- 14,469</b>	<b>- 22,125</b>	<b>280,917</b>	<b>- 34,713</b>	<b>216,052</b>
Renteinntekter	- 771	- 197	- 574	- 381	- 771	-381
<b>Sum Annen rentekostnad</b>	<b>- 771</b>	<b>- 197</b>	<b>- 574</b>	<b>- 381</b>	<b>- 771</b>	<b>-381</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>	<b>- 35,823</b>	<b>- 14,272</b>	<b>- 21,551</b>	<b>281,298</b>	<b>- 33,942</b>	<b>216,433</b>



## BALANSE 12 2016: alle lagenheter og kontoer som styret disponerer

<b>HasleLøren Ishockey Junior</b>		
<b>Balanse pr 201612</b>		
	Hittil i år	Hittil i fjor
Anlegg	0	0
Driftsløsøre, biler inventar o.a. utstyr	0	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Lager av varer	0	0
Kundefordringer	65,375	120,230
Andre fordringer	109,440	210,506
<b>Sum fordringer</b>	<b>174,815</b>	<b>330,736</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l</b>	<b>515,490</b>	<b>477,151</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>690,306</b>	<b>807,887</b>
<b>Sum eiendeler</b>	<b>690,306</b>	<b>807,887</b>
Annen egenkapital	693,558	661,845
Fond og avsetninger	0	0
<b>Sum innskutt egenkapital og fond</b>	<b>693,558</b>	<b>661,845</b>
Periodens resultat	- 35,823	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>- 35,823</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>657,735</b>	<b>661,845</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandørgjeld	- 22,440	- 481
Skyldig skattetrekk	0	0
Skyldig off. avgifter	5,000	3,500
Annen kortsiktig gjeld	50,011	143,024
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>32,571</b>	<b>146,043</b>
<b>Sun Gjeld</b>	<b>32,571</b>	<b>146,043</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>	<b>690,306</b>	<b>807,887</b>



**BALANSE 12 2016: Lagenheter vs «Styret disponerer»**

Balanse pr 201612	Lagenheter		Styret disponerer	
	12 2016	12 2015	12 2016	12 2015
Lager av varer	0	0	0	0
Kundefordringer	18,750	- 3,075	46,625	123,305
Andre fordringer	100,856	108,219	8,584	102,287
<b>Sum fordringer</b>	<b>119,606</b>	<b>105,144</b>	<b>55,209</b>	<b>225,592</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l</b>	<b>170,905</b>	<b>145,864</b>	<b>344,585</b>	<b>331,287</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>290,511</b>	<b>251,008</b>	<b>399,795</b>	<b>556,879</b>
<b>Sum eiendeler</b>	<b>290,511</b>	<b>251,008</b>	<b>399,795</b>	<b>556,879</b>
Annen egenkapital	285,796	254,083	407,762	407,762
Fond og avsetninger	0	0	0	0
<b>Sum innskutt egenkapital og fond</b>	<b>285,796</b>	<b>254,083</b>	<b>407,762</b>	<b>407,762</b>
Periodens resultat	- 1,881	0	- 33,942	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>- 1,881</b>	<b>0</b>	<b>- 33,942</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>283,915</b>	<b>254,083</b>	<b>373,820</b>	<b>407,762</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandørgjeld	0	0	- 22,440	- 481
Skyldig skattetrekk	0	0	0	0
Skyldig off. avgifter	5,000	0	0	3,500
Annen kortsiktig gjeld	0	0	50,011	143,024
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>5,000</b>	<b>0</b>	<b>27,571</b>	<b>146,043</b>
<b>Sun Gjeld</b>	<b>5,000</b>	<b>0</b>	<b>27,571</b>	<b>146,043</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>	<b>288,915</b>	<b>254,083</b>	<b>401,391</b>	<b>553,804</b>





**Forslag til budsjett 2017**

No	Name	2016 act	2016 budsjett	2017 forslag
3000	Draktreklame	(20,000.00)		(20,000)
3021	Barteravtaler avgiftspliktig	0.00	(35,000)	(35,000)
3100	Salgsinntekter kiosk/kafeteria,avgiftsfritt	(510,882.16)	(350,000)	(520,000)
3220	Treningsavgift	(384,376.00)	(270,000)	(370,000)
3240	Foreldrebetaling skøyteskole	(96,200.00)	(100,000)	(100,000)
3241	Foreldrebetaling hockey camp	(251,569.27)	(115,000)	(250,000)
3242	Foreldrebetaling utstyr	0.00	(15,000)	0
3243	<b>Foreldrebetaling dommer, cup'er etc</b>	<b>(332,195.00)</b>	<b>(60,000)</b>	<b>(340,000)</b>
3250	<b>Egenandeler</b>	<b>(471,128.99)</b>	<b>(220,000)</b>	<b>(450,000)</b>
3320	Stevneinntekter	(50,000.00)	(70,000)	(50,000)
3501	Andre dugnader	(31,247.98)	(80,000)	(30,000)
3810	Interne overføringer	(44,400.00)	0	0
3850	Gaver	(1,000.00)	(20,000)	0
3990	Annen driftsrelatert inntekt	(62,400.00)	(29,700)	0
4005	Avgifter forbund & krets, bøter	124,817.63	85,000	130,000
4030	Cuper & turneringer, påmeldingsavgift 5'er og 7'er	21,634.16	20,000	30,000
4037	<b>Cuper hockey yngres</b>	<b>514,021.34</b>	<b>70,000</b>	<b>370,000</b>
4100	Stevneutgifter, reise bortekamper	243,996.70	60,000	250,000
4101	Stevneutgifter, overnatting bortekamper	35,053.00	15,000	35,000
4102	Stevneutgifter,diett bortekamper	9,000.00	10,000	10,000
4104	Stevneutgifter, andre kostnader	32,382.10	30,000	35,000
4110	Dommerutgifter	112,601.14	100,000	120,000
4120	Kostnader fotballskole sesong	33,574.40	0	35,000
4121	Kostnader hockey camp	29,612.50	35,000	35,000
4210	Baneleie	0.00	5,178	
4215	Baneleie Lørenhallen	34,400.00	0	34,400
4300	Varer fo r videresalg,fotballkiosk og hockey-kafet	210,260.00	205,000	220,000
4450	Idrettsutstyr hockey	371,411.19	170,000	300,000
5000	Lønn fast ansatte	6,000.00	35,000	0
5010	Lønn deltidsansatte	94,900.00	30,000	110,000
5180	Feriepenger	0.00	600	
5182	Arb.g.avgoft pålppte feriepenge	0.00	85	
5400	Arbeidsgiveravgift	0.00	600	
6320	Renovasjon, anlegg	2,181.60		
6540	Inventar	7,565.41	4,000	8,000
6550	Driftsmateriale	11,206.60	8,000	12,000
6600	Reparasjon og vedlikehold anlegg	2,401.00		
6790	Annen fremmed tjeneste	37,695.00	20,000	20,000
6800	Kontorrekvisita	1,316.00		1,500
6810	Data/EDB Kostnad	5,234.66		6,000
6860	Kurs	17,550.00	15,000	20,000
6870	Sosiale kostnader, 60+	0.00		
7100	Bilgodtgjørelse, oppgaveplikt ig	233,050.75	320,000	280,000



### Årsmøte HL Hockey Junioravd 16 Febr 2017

7140	Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	12,343.80	20,000	15,000
7325	Annonser	4,250.00	40,000	5,000
7370	Tilstelninger	18,084.81	15,000	20,000
7380	Dugnader	0.00	600	
7420	Gaver	16,387.00	10,000	15,000
7770	Bank og kortgebyr	8,062.16	7,106	9,000
7830	Tap på fordringer	41,000.00	30,000	30,000
8050	Renteinntekter	(770.79)	(197)	(700)
8960	Overført annen egenkapital			
		35,823	14,272	-9,800
	Sum inntekter:	(2,255,399)	(1,364,897)	(2,165,000)
	Sum kostnad:	2,291,992	1,379,169	2,155,900

NB: (tall) = inntekt



## Årsmøte HL Hockey Junioravd 16 Febr 2017

Oslo 16 februar 2017

.....

.....

.....

.....