

ÅRSREGNSKAPET 2018  
HJELLESTAD SEILFORENING  
Org. nr. 983264107

## Hjellestad Seilforening

<b>DRIFTSINNEKTER OG-KOSTNADER</b>	<b>Regnskap 2018</b>
Leieinntekter, kontingenter, kurs	472 313,50
Sponsormidler og andre tilskudd	77 000,09
Andre inntekter	89 092,00
<b>SUM DRIFTSINNEKTER</b>	<b>638 405,59</b>
Stevne- og aktivitetskostnader	-16 122,22
Administrasjon, møter, markedsføring	0,00
Lønnskostnader m.m.	-98 230,35
Ordinære avskrivninger	-104 487,80
Annen driftskostnad	-382 459,45
<b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>	<b>-601 299,82</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>37 105,77</b>
Finansinntekter og finanskostnader	
Renteinntekter	9 116,00
Rentekostnader	763,03
Annen finanskostnad	0,00
<b>RESULTAT AV FINANSPOSTER</b>	<b>8 352,97</b>
<b>ÅRSRESULTAT + gir overskudd - gir underskudd</b>	<b>45 458,74</b>
Overføringer	
Årsoverskudd overført til egenkapital	45 458,74
Overført fra annen egenkapital	0,00
<b>SUM OVERFØRINGER</b>	<b>45 458,74</b>

# Hjellestad seilforening

## BALANSE

<b>EIENDELER</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Naust	2	1	10 001
Brygge/Kai	2	411 401	426 701
Inventar og utstyr	2	60 824	70 961
Båt	2	374 830	424 416
Varebeholdning	3	35 604	35 604
Sum varige driftsmidler		<u>882 660</u>	<u>967 683</u>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<u>882 660</u>	<u>967 683</u>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	10 501
Andre fordringer		45 681	11 262
Båtlån	5	105 000	105 000
Sum fordringer		<u>150 681</u>	<u>126 763</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<u>1 043 372</u>	<u>947 596</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<u>1 194 054</u>	<u>1 074 359</u>
<b>SUM EIENDELER</b>		<u>2 076 713</u>	<u>2 042 042</u>

# Hjellestad seilforening

## BALANSE

<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Egenkapital 01.01		1 711 348	1 710 369
Overført Annen egenkapital		45 459	979
Egenkapital 31.12	4	1 756 806	1 711 348
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>1 756 806</b>	<b>1 711 348</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Depositum	6	<u>292 750</u>	<u>309 750</u>
sum langsiktig gjeld		<u>292 750</u>	<u>309 750</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 346	-8 504
Skyldige offentilge avgifter		5 785	87
Annen kortsiktig gjeld		<u>18 026</u>	<u>29 361</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>27 157</u>	<u>20 944</u>
<b>SUM GJELD</b>		<b><u>319 907</u></b>	<b><u>330 694</u></b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b><u>2 076 713</u></b>	<b><u>2 042 042</u></b>

# Hjellestad Seilforening

## Noter til årsregnskapet for 2018

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Regnskapsprinsippene er beskrevet i de enkelte noter nedenfor.

### Note 1 – Ansatte, godtgjørelser, lån m.v. til ansatte og tillitsvalgte

	2018	2017
Lønn	88 905	60 005
Påløpt lønn		
Feriepenger	9 325	6 121
Arbeidsgiveravgift		
	<u>98 230</u>	<u>66 126</u>

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styremedlemmer. Det er i 2018 kostnadsført kr 62 147 inkl mva for regnskapshonorar.

### Note 2 – Anleggsmidler

	Naust	Brygge "Spikeren"	Mercury motor	
Anskaffelseskost 01.01	1	612 434	69 758	
Anskaffelseskost 31.12	1	612 434	69 758	19 465
Tilgang/avgang				19 465
Akkumulerte avskrivninger	0	201 033	17 394	1 947
Bokført verdi pr 31.12	1	411 401	52 364	17 518
Ordinære avskrivning	0	15 300	3 479	0

	Bic One Design	Treningsjolle	Valiant	VSR 5,5 Rib	Oppgradering Naust
Anskaffelseskost 01.01	9 420	117 500	105 975	130 000	50 000
Anskaffelseskost 31.12	9 420	117 500	105 975	130 000	50 000
Akkumulerte avskrivninger	7 536	117 500	74 800	92 000	50 000
Bokført verdi pr 31.12	1 884	0	53 975	38 000	0
Ordinære avskrivning	1 884	11 700	5 200	9 200	10 000

	X Rib	Inventar	Laser	Pioner 12	Sum
Anskaffelseskost 01.01	246 132	101 373	62 900		1 445 735
Tilgang				55 000	
Anskaffelseskost 31.12	246 132	101 373	62 900	55 000	1 445 735
Akkumulerte avskrivninger	123 075	40 548	18 870	11 000	694 703
Bokført verdi pr 31.12	123 057	60 825	44 030	44 000	847 055

### **Note 3 – Varebeholdning**

Jubileumbøker verdi pr 31.12.2018	kr. 7 814
Vimpler berdi pr 31.12.2018	kr 27 790
<u>Sum beholdning</u>	<u>kr 35 604</u>

### **Note 4 – Endring i egenkapital**

	Opptjent egenkapital
Egenkapital 01.01	<u>1 711 348</u>
Årsresultat	<u>45 459</u>
Egenkapital 31.12	<u>1 756 806</u>

### **Note 5 – Kortsiktige fordringer**

Kortsiktige fordringer er vurdert til pålydende. Det er ikke avsatt for forventet tap på fordringer, men alle gamle, ureelle medlemsfordringer er kostnadsført.

	<u>Båtlån</u>
Båtlån pr 01.01	105 000
Nye lån i 2018	0
Innfridd i 2018	0
Båtlån pr 31.12.	<u>105 000</u>

### **Note 6 – Depositum**

Det har i 2018 blitt utbetalt kr 27 000 i depositum og innbetalt kr 10 000.

### **Note 7 – Avdelinger**

De forskjellige avdelingene sine resultater:

Jollegruppen	-44 167
Havnen	294 519
Naust	47 022
Regatta	<u>27 361</u>