



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 435 084
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: LYSEKLOSTER I L FRIIDRETT
Forretningsadresse: c/o Maria Bos
Sperrevikvegen 12
5215 LYSEKLOSTER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bjørn Samdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.01.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 17.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sponsorinntekter		13 700	11 500
Inntekter arrangement		16 800	29 153
Andre inntekter			750
Sum inntekter	1	30 500	41 403
Kostnader			
Andre kostnader		19 933	7 826
Kostnader arrangement		9 021	11 837
Vedlikehold utstyr			3 840
Bank- og kortgebyr		12	27
Forsinkelsesrenter			1 155
Andre kostnader			75 000
Sum kostnader	3,4,5,6	28 966	99 685
Driftsresultat		1 534	-58 282
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	8
Sum finansinntekter		5	8
Netto finans		5	8
Ordinært resultat før skattekostnad		1 539	-58 274
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 539	-58 274
Årsresultat		1 539	-58 274
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	9	1 539	-58 274
Sum overføringer og disponeringer	9	1 539	-58 274



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	8	16 904	16 520
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 904	16 520
Sum omløpsmidler		16 904	16 520
SUM EIENDELER		16 904	16 520
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Opptjent egenkapital	9	16 904	15 365
Sum opptjent egenkapital		16 904	15 365
Sum egenkapital		16 904	15 365
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			1 155
Sum kortsiktig gjeld			1 155
Sum gjeld		0	1 155



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 904	16 520



Lysekloster Idrettslag totalt


Resultatregnskap pr. 12/31/2016


Noter	2016	2015	2014	Budsjett 2017
Driftsinntekter og driftskostnader				
Salgs- og driftsinntekter	2 11 9,063,121	7,001,601	2,940,681	6,243,000
Varekostnader	-167,495	-57,936	-92,315	-185,000
Lønnskostnader/personalkostnader	3 -3,049,982	-728,911	-197,207	-2,295,256
Avskrivninger	5 -466,173	-232,058	-92,100	-594,287
Andre driftskostnader	4 -3,991,115	-2,498,061	-2,526,017	-2,925,900
Driftsresultat	1,388,356	3,484,633	33,043	242,557
Annen finansinntekt	2,102	2,868	85	0
Annen finanskostnad	-69,294	-86,970	-92,736	-230,000
Arsresultat	1,321,164	3,400,531	-59,608	12,557
Overføringer				
Avsatt til annen egenkapital	-1,321,164	-3,400,531	59,608	-12,557

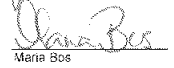
Balanse pr. 12/31/2016

	2016	2015	2014	Budsjett 2017
EIENDELER				
Anleggsmidler				
Tomter, bygninger og fast eiendom	5 9,495,193	4,152,465	1,432,807	8,900,906
Sum anleggsmidler	9,495,193	4,152,465	1,432,607	8,900,906
Omløpsmidler				
Varelager	6 52,948	0	0	52,948
Kundefordringer	7 130,221	369,730	79,861	80,000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8 142,111	962,769	36,187	1,030,274
Sum omløpsmidler	325,281	1,332,498	116,047	1,163,222
SUM EIENDELER	9,820,473	5,484,963	1,548,654	10,064,128
EGENKAPITAL OG GJELD				
Egenkapital				
Innskutt egenkapital	91,600	91,600	91,600	91,600
Opptjent egenkapital	4,305,915	2,984,751	-415,780	4,318,472
Sum egenkapital	4,397,515	3,076,351	-324,180	4,410,072
Gjeld				
Annen langsiktig gjeld	10 1,379,431	1,453,889	1,518,031	2,180,000
<i>Kortsiktig gjeld</i>				
Leverandørgjeld	2,850,832	796,179	101,074	100,000
Skyldig offentlige avgifter	273,908	74,426	24,456	141,756
Annen kortsiktig gjeld	918,767	84,117	229,273	3,232,300
Sum kortsiktig gjeld	4,043,527	954,722	354,803	3,474,056
Sum gjeld	5,422,958	2,408,611	1,872,834	5,654,056
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9,820,473	5,484,963	1,548,654	10,064,128

Lysekloster 23.01.2017


Eivind Samdal
Styretleder


Christa von Ertmann
Styremedlem


Maria Bos
Styremedlem


Nina Moore
Styremedlem


Charlotte Sjøbe
Styremedlem


Svein Kollen
Daglig leder



Noter til regnskapet for 2016 for Lysekloster Idrettslag

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskaps- og revisjonsbestemmelsene for 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 fratrukket ordnære avskrivninger. 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.

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.

Endring av sammenligningstall

For 2015 og tidligere ble anleggsmidler nedskrevet med mottatt gave til betaling av anleggsmidler.

Resterende verdi av anleggsmidler ble nedskrevet i sin helhet året etter investeringen.

For 2016 følger investering i anleggsmidler Regnskapsloven som medfører at anleggsmidler blir ført i regnskapet til anskaffelseskost. Gave til betaling av anleggsmidler blir inntekstført i sin helhet som gave. I regnskapet for 2016 er sammenligningstallene for 2015 omarbeidet til nytt prinsipp.

Inntektsføringsprinsipper

Driftsinntekter og offentlige tilskudd inntektsføres når de er opptjent.

Sponsorinntekter inntektsføres over avtaleperioden.

Periodiseringsregler

Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt

Note 2	Salgs- og driftsinntekter	2016	2015
	herav medlemskontingent	276,400	278,854
	herav sponsorinntekter	631,020	384,375
	herav gaver	6,346,038	3,500,000
	herav offentlige tilskudd	126,100	1,185,385
	herav momskompensasjon	173,788	152,735
	herav fotballskoler	387,590	168,301
	herav øvrige inntekter	1,122,185	1,331,951
	Sum Salgs- og driftsinntekter	9,063,121	7,001,601

Note 3	Lønnskostnader/personalkostnader	2016	2015
	Lønn ansatte	-2,297,620	-569,315
	Feriepenger	-280,437	-62,317
	Arbeidsgiveravgift	-448,200	-80,354
	Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenger	-39,542	-8,784
	Refusjon av sykepenger	52,106	0
	Andre personalkostnader	-36,289	-8,141
	Sum lønnskostnader/personalkostnader	-3,049,982	-728,911

	2016	2015
Antall årsverk	1	0

	2016	2015
Honorar og annen godtgjørelse til ledende personer		
Styreleder	0	0
Styremedlemmer	0	0
Daglig leder	0	0
Sum honorar og annen godtgjørelse til ledende personer	0	0



Noter til regnskapet for 2016 for Lysekloster Idrettslag

Note 4	Andre driftskostnader	2016	2015
	Utgifter og drift bygninger/anlegg	508,890	295,309
	Administrasjonskostnader	45,768	35,004
	Kostnader seniorfotball inkl. reiser	2,446,220	1,386,830
	Kostnader aldersbestemte klasser fotball/håndball/fridrett	142,714	168,473
	Kostnader fotballskoler	133,626	52,515
	Leasing traktor	111,607	0
	Kostnader jubileumbok	195,200	50,000
	Andre kostnader	407,090	509,930
	Sum andre driftskostnader	3,991,115	2,498,061

Note 5	Varige driftsmidler	2016	2015
	Gammel tribune anskaffelseskost	1,842,000	1,842,000
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12	-663,888	-571,788
	Bokført verdi pr. 31.12	1,178,112	1,270,212
	Ny tribune anskaffelseskost	3,751,896	0
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12	-93,797	0
	Bokført verdi pr. 31.12	3,658,099	0
	Klubbhus anskaffelseskost	1,613,893	0
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12	-40,347	0
	Bokført verdi pr. 31.12	1,573,546	0
	Kunstgressbane anskaffelseskost	1,333,241	890,129
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12	-211,097	-77,772
	Bokført verdi pr. 31.12	1,122,144	812,357
	Anlegget ellers anskaffelseskost	2,132,082	2,132,081
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12	-168,790	-62,186
	Bokført verdi pr. 31.12	1,963,292	2,069,895
	Sum varige driftsmidler anskaffelseskost	10,673,112	4,864,210
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12	-1,177,919	-711,746
	Bokført verdi pr. 31.12	9,495,193	4,152,464
	Årets avskrivninger	466,173	232,058
	Økonomisk levetid gammel tribune		20 år
	Økonomisk levetid ny tribune		20 år
	Økonomisk levetid klubbhus		20 år
	Økonomisk levetid kunstgressbane		10 år
	Økonomisk levetid anlegget ellers		20 år
	Avskrivningsplan		Lineær

Note 6	Varelager	2016	2015
	Varelager Adidas-shop	52,948	0

Note 7	Fordringer	2016	2015
	Grasrotandel	66,727	51,045
	Os Kommune	0	291,885
	Øvrige fordringer	63,494	26,800
	Sum fordringer	130,221	369,730



Noter til regnskapet for 2016 for Lysekloster Idrettslag

Note 8	Bankinnskudd, kontanter o.l.	2016	2015	
	Likvide midler	142,111	962,769	
	herav budne skattetrekksmidler	65,768	40,010	
	herav depositum husleie	36,039	0	
Note 9	Egenkapital	Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
	Egenkapital pr 01.01	91,600	2,984,751	3,076,351
	Årets endring i egenkapital:			
	Årets resultat til annen egenkapital		1,321,164	1,321,164
	Egenkapital pr. 31.12	91,600	4,305,915	4,397,515
Note 10	Lån	2016	2015	
	Lån gammel tribune	1,379,431	1,453,889	
	Årets avdrag	74,458	64,142	
	Avdrag som forfaller mer enn 5 år fram i tid	946,198		
	Lånet løper til 31.12.2029			
Note 11	Antall medlemmer pr. 31.12	2016	2015	
	Antall medlemmer ved utgangen av året	245	236	



Lysekloster Idrettslag

ÅRSBERETNING 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Lysekloster Idrettslag er et idrettslag som holder til på Lysekloster i Os.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret mener at årsregnskapet gir et rettsvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø

1stk 50% stilling

Likestilling

Styret består av 2 menn og 4 kvinner. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Bedriften forurensrer ikke det ytre miljø.


Lysekloster, 23/1-2017




Bjørn Samdal
Styrets leder



Christa von Erpecom
Styremedlem



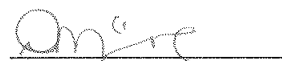
Tomas Fiksdal
Styremedlem




Maria Bos
Styremedlem



Charlotte Sjøbø
Styremedlem



Nina Moore
Styremedlem



Svein Kjøllen
Daglig leder