Resultatregnskap 2021

(Alle tall i hele tusen)

	Note	IL Heming sentralt 2021 Regnskap	IL Heming sentralt 2021 Budsjett	IL Heming sentralt 2020 Regnskap	IL Heming totalt 2021 Regnskap	IL Heming totalt 2020 Regnskap
DRIFTSINNTEKTER						
Kontingenter og aktivitetsinntekter	1	2 387	2 321	2 322	33 045	31 173
Tilskudd fra det offentlige	2	3 024	2 900	2 835	7 262	7 195
Leieinntekter	3	1 153	1 233	1 173	3 323	4 086
Annonse- og sponsorinntekter	4		250		3 894	2 449
Parkeringsinntekter		749	850	632	749	632
Andre inntekter Heming sentralt	5	1 410	1 432	1 611	1 410	1 611
Andre inntekter avdelingene	5				4 763	4 054
Sum driftsinntekter		**8 723**	**8 986**	**8 573**	**54 444**	**51 202**
DRIFTSKOSTNADER						
Lønn og sosiale kostnader Heming sentralt	6	3 044	3 447	2 812	3 044	2 812
Lønn og sosiale kostnader avdelingene	7				27 154	23 539
Administrasjonskostnader Heming sentralt	8	1 445	1 405	1 096	1 445	1 096
Administrasjonskostnader avdelingene					2 540	1 425
Trenings- og aktivitetskostnader avdelingene					11 518	11 984
Drift av anlegg (Heminghuset, Hallen, baneanlegget)		2 173	1 910	1 809	2 173	1 809
Drift vinterfotballbane, tennisanlegg og Hemingseter					3 007	1 984
Anleggskostnader avdelingene					151	687
Andre tiltak	9	837	1 075	713	837	713
Avskrivninger	10	800	800	800	838	882
Tap på fordringer		26	24	33	37	72
Sum driftskostnader		**8 324**	**8 660**	**7 263**	**52 744**	**47 003**
Driftsresultat		**399**	**326**	**1 310**	**1 700**	**4 199**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER						
Renteinntekter Heming sentralt			5	5		5
Netto finansinntekter avdelingene					126	150
Finanskostnader Heming sentralt		-113	-201	-164	-113	-164
Netto finansposter		**-113**	**-196**	**-159**	**12**	**-10**
Årets resultat		**285**	**130**	**1 150**	**1 712**	**4 189**
Disponering av årets resultat :						
Øremerkede midler vedlikehold		-364		500		
Til fri egenkapital		649		650		
Netto		285		1 150		

Balanse per 31. desember 2021

(Alle tall i hele tusen)

	Note	IL Heming sentralt 2021	IL Heming sentralt 2020	IL Heming totalt 2021	IL Heming totalt 2020
EIENDELER					
Anleggsmidler	Note				
Klubbbhus	10	2 523	3 323	2 523	3 323
Minibusser (alpin)					38
Aksjebeholdning tennis				180	180
Prosjekter i arbeid	11			1 955	539
Sum anleggsmidler		2 523	3 323	4 657	4 080
Omløpsmidler					
Beholdning kleskolleksjoner		983	1 282	983	1 282
Utestående fordringer Heming sentralt	12	291	364	291	364
Utestående fordringer avdelingene				978	1 433
Forskuddsbetalte kostnader		26		179	76
Bank hovedkassen	13	9 133	7 846	9 133	7 846
Bank og kapitalplassering avdelingene				21 778	19 668
Sum omløpsmidler		10 433	9 492	33 343	30 669
Sum eiendeler		**12 956**	**12 815**	**38 000**	**34 749**
EGENKAPITAL OG GJELD					
Egenkapital					
Fri egenkapital Heming sentralt	15	4 336	3 687	4 336	3 687
Egenkapital med intern binding Heming sentralt	15	136	500	136	500
Egenkapital avdelingene	16			14 711	13 006
Egenkapital med intern binding avdelingene	16			1 097	1 375
Sum egenkapital		4 472	4 187	20 280	18 568
Fond					
Fond avdelingene	16			78	78
Sum egenkapital og fond		4 472	4 187	20 358	18 645
Langsiktig gjeld					
Nordea, rest lån klubbhus	14	2 523	3 323	2 523	3 323
Sum langsiktig gjeld		2 523	3 323	2 523	3 323
Kortsiktig gjeld					
Skattetrekk, arbeidsgiveravgift, feriepenger, mva		2 199	1 770	4 636	3 790
Leverandører		209	140	1 263	976
Mellomværende avdelingene		2 492	2 781		
Avsatte inntekter / annen kortsiktig gjeld sentralt		1 060	613	1 060	613
Forskuddsbetalte inntekter avdelingene				7 509	6 520
Annen kortsiktig gjeld avdelingene				651	881
Sum kortsiktig gjeld		5 961	5 305	15 120	12 781
Sum egenkapital og gjeld		**12 956**	**12 815**	**38 000**	**34 749**

Oslo, 9. mars 2022

I styret for IL HEMING

Peder Nergaard
leder

Espen A. Werring
nestleder

Finn Morten Andresen

Nils Ove Kjerstad

Sigmund Orholm

Caroline Borch-Nielsen

Harald Eide-Fredriksen

Per Håvard Martinsen

Torstein Bomann-LArsen

Ola Wessel-Aas

Ingrid Nyquist

Einar Eide-Fredriksen
daglig leder

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med gjeldende forskrifter fra Norges Idrettsforbund, regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Fra 2019 er regnskapsmessig behandling av avdelingenes anleggsprosjekter endret, jmf note 11.

	2021 Regnskap	2021 Budsjett	2020 Regnskap
1. Kontingenter			
Ordinære årskontingenter og livsvarige medlemskap	2 387 036	2 321 000	2 321 839

Det er registrert 808 nye medlemmer i 2021.
641 medlemmer har meldt seg ut og 44 er blitt slettet pga manglende betaling over 2 år.
Per 31.12.2021 var det registrert 5988 medlemmer, 2374 jenter/kvinner og 3614 gutter/menn.
Antall medlemmer 25 år og yngre var 3890, hvorav 1548 jenter og 2342 gutter. Det var 3550 medlemmer under 19 år.

Aktivitetsinntekter avdelingene			
Treningsavgifter	25 323 275		23 755 347
Avdelingskontingenter	1 313 150		1 253 950
Egenandel utøver (samlinger mm)	4 021 308		3 842 195
Sum	30 657 732		28 851 491
IL Heming totalt	33 044 768		31 173 330
2. Tilskudd fra det offentlige til Heming sentralt			
Oslo Idrettskrets - adm.- og driftsbidrag, 250 per medlem < 26 år	993 750	1 050 000	1 026 750
Oslo Idrettskrets - anleggsstøtte / driftsbidrag	216 000	225 000	226 500
Andre tilskudd			
NIF; aktivitetsmidler	1 356 753	1 200 000	1 188 496
Momskompensasjon	453 960	375 000	382 650
Spillemidler utstyr	3 801	50 000	10 901
Sum	3 024 264	2 900 000	2 835 297
Tilskudd fra det offentlige til avdelingene			
Tilskudd fra Oslo kommune / NIF	1 444 244		1 449 316
Momskompensasjon	2 793 509		2 910 095
Sum	4 237 753		4 359 411
IL Heming totalt	7 262 017		7 194 708
3. Leieinntekter			
Utleie hall	965 306	999 000	968 542
Utleie klubbhus	187 840	234 000	204 000
Sum	1 153 146	1 233 000	1 172 542
Leieinntekter avdelingene			
Utleie av tennisanlegg og fotballbaner	2 169 506		2 913 733
IL Heming totalt	3 322 652		4 086 275
4. Annonse- og sponsorinntekter			
Annonser Hemingavisen	0	150 000	0
Sponsorbidrag	0	100 000	0
Sum	0	250 000	0
Sponsorinntekter avdelingene			
Sponsorbidrag	3 893 600		2 449 467
IL Heming totalt	3 893 600		2 449 467

	2021 Regnskap	2021 Budsjett	2020 Regnskap
5. Andre inntekter			
Bingo- og grasrotandel	565 622	700 000	700 399
Diverse inntekter inkl. kompensasjon covid-19 kr 487 682	670 616	352 000	777 062
Salg Hemingkolleksjon	173 095	180 000	110 422
Salg klubbhus, kiosk	390	200 000	23 282
Sum	1 409 722	1 432 000	1 611 165
Andre inntektsbringende tiltak avdelingene			
Stevneinntekter	1 163 632		1 483 405
Salgsinntekter	341 695		250 507
Skibyttemarked	924 897		0
Andre inntekter inkl. kompensasjon covid-19 kr 1 922 094	2 332 521		2 320 528
Sum	4 762 745		4 054 440
6. Lønn og sosiale kostnader Heming sentralt			
Lønn og feriepenger	2 506 421	2 844 862	2 325 130
Arbeidsgiveravgift	429 048	418 751	375 607
Andre personalkostnader (inkl. OTP)	108 494	183 000	111 471
Sum	3 043 963	3 446 613	2 812 208

Lønn og andre godtgjørelser til daglig leder utgjorde kr 1.040.000.

7. Lønn og sosiale kostnader avdelingene			
Lønn og feriepenger	23 096 203		20 113 073
Arbeidsgiveravgift	3 220 117		2 610 530
Andre personalkostnader (inkl. OTP)	838 057		815 027
Sum	27 154 378		23 538 630

Ved årets slutt var 45 ansatte innmeldt i OTP-ordningen. Dette utgjorde til sammen 38 årsverk.
Det var 318 personer som fikk lønn fra IL Heming i 2021.

8. Administrasjonskostnader Heming sentralt			
Revisjonshonorar	299 507	190 000	97 250
Andre administrasjonskostnader	1 145 492	1 214 500	998 874
Sum	1 445 000	1 404 500	1 096 124
9. Andre tiltak Heming sentralt			
Diverse småtiltak	54 000	50 000	76 286
Juniorstøtte	482 500	490 000	390 000
Hemingavisen	1 529	270 000	131 599
Varekostnader	299 000	265 000	115 008
	837 029	1 075 000	712 893

10. Anlegg og avskrivninger	Regnskap	Budsjett	Regnskap
Årets avskrivning	2021	2021	2020
Avskrivning klubbhus	800 000	800 000	800 000

Anlegg	Klubbhus
Anskaffelsesår	2016/2017
Anskaffelskost	
Netto byggekost etter offentlige og private bidrag	5 790 947
Akkumulerte avskrivninger 01.01.2021	-2 468 279
Avskrivning i år	-800 000
Bokført verdi 31.12.2021	2 522 668

Klubbhuset avskrives i takt med nedbetaling lån, jmf note 14.

Forsikringsverdier	
Klubbhus	25 657 857
Gamle Heminghall	23 325 325
Inventar og løsøre	2 882 265

11. Prosjekter i arbeid

Fra og med 2019 balanseføres anleggsprosjekter som går over flere år.
Karakteristisk for disse prosjekter vil være at spillemidler, momskompensjon
og eventuelle tilskudd fra andre aktører enn det offentlige,
vil bli utbetalt i ettertid slik at kostnader og refusjoner kan komme på ulike regnskapsår.

	2021	2020
Tennis; Nytt klubbhus, padelbane ute	1 954 628	539 310
Sum	1 954 628	539 310

12. Utestående fordringer

Utleie, annonser, Q-park		245 061
Kontingentkrav	31 250	
- avsetning til tap	-31 250	0
Fordringer Stiftelsene		45 764
Sum		290 825

13. Bank

Bundne midler skattetrekk	975 920
Øvrige bankkonti	8 157 501
Sum	9 133 421

14. Nordea

Rest lån klubbhus, saldo per 31.12.2021	2 522 668

I henhold til låneavtale er årlig nedbetaling kr 800.000.

15. Egenkapital og fond

	Fri egenkapital	Vedlikeholdsfond
Saldo 31.12.2020	3 686 878	500 000
Endring vedlikeholdsfond	364 175	-364 175
Årets resultat	285 275	
Saldo 31.12.2021	4 336 328	135 825

16. Egenkapital og fond avdelingene

Fri egenkapital	31.12.2021	Endring fri EK 2021	31.12.2020
Adrenalin	2 777 340	396 050	2 381 290
Alpin	850 726	33 745	816 980
Basis	2 331 636	593 458	1 738 177
Fotball	3 240 477	474 488	2 765 988
Langrenn	1 258 090	278 329	979 761
Orientering	1 202 615	449 074	753 541
Tennis	2 269 160	-581 072	2 850 232
Øvrige grupper	780 958	60 493	720 465
Sum	14 711 001	1 704 566	13 006 435

Egenkapital med intern binding	31.12.2021	Endring 2021	31.12.2020
Adrenalin; avsetning med intern binding	0	-187 495	187 495
Fotball; vedlikeholdsfond/gassfond	900 000	0	900 000
Langrenn; Hemingseter / jr avsetning	196 847	0	196 847
Orientering; kartfond	0	-90 164	90 164
Sum	1 096 847	-277 659	1 374 506

Fond	31.12.2021	Endring 2021	31.12.2020
Langrenn; Jan Bulls minnefond	59 219	0	59 219
Tennis; Jallefond	18 350	0	18 350
Sum	77 569	0	77 569

Sum egenkapital og fond avdelingene	15 885 417	1 704 566	14 458 510

Resultatregnskap

(Alle tall i hele tusen)

	Note	IL Heming sentralt 2021 Regnskap	IL Heming sentralt 2022 Budsjett	IL Heming sentralt 2020 Regnskap	IL Heming totalt 2021 Regnskap	IL Heming totalt 2022 Budsjett
DRIFTSINNTEKTER						
Kontingenter og aktivitetsinntekter	1	2 387	2 371	2 322	33 045	36 146
Tilskudd fra det offentlige	2	3 024	2 975	2 835	7 262	5 787
Leieinntekter	3	1 153	1 434	1 173	3 323	4 864
Annonse- og sponsorinntekter	4		250		3 894	3 735
Parkeringsinntekter		749	850	632	749	850
Andre inntekter Heming sentralt	5	1 410	1 252	1 611	1 410	1 252
Andre inntekter avdelingene	5				4 763	3 694
Sum driftsinntekter		**8 723**	**9 132**	**8 573**	**54 444**	**56 329**
DRIFTSKOSTNADER						
Lønn og sosiale kostnader Heming sentralt	6	3 044	3 731	2 812	3 044	3 731
Lønn og sosiale kostnader avdelingene	7				27 154	30 577
Administrasjonskostnader Heming sentralt	8	1 445	1 362	1 096	1 445	1 362
Administrasjonskostnader avdelingene					2 540	1 373
Trenings- og aktivitetskostnader avdelingene					11 518	11 360
Drift av anlegg (Heminghuset, Hallen, baneanlegget)		2 173	2 040	1 809	2 173	2 040
Drift vinterfotballbane, tennisanlegg og Hemingseter					3 007	2 921
Anleggskostnader avdelingene					151	
Andre tiltak	9	837	905	713	837	1 009
Avskrivninger	10	800	800	800	838	800
Tap på fordringer		26	24	33	37	24
Sum driftskostnader		**8 324**	**8 862**	**7 263**	**52 744**	**55 198**
Driftsresultat		**399**	**270**	**1 310**	**1 700**	**1 131**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER						
Renteinntekter Heming sentralt			5	5		5
Netto finansinntekter avdelingene					126	6
Finanskostnader Heming sentralt		-113	-151	-164	-113	-151
Netto finansposter		**-113**	**-146**	**-159**	**12**	**-140**
Årets resultat		**285**	**124**	**1 150**	**1 712**	**991**
Disponering av årets resultat :						
Øremerkede midler vedlikehold		-364		500		
Til/fra fri egenkapital		649		650		
Netto		285		1 150		

Resultatregnskap 2021 - avdelingene

	TOTALT AVD.		ADRENALIN		ALPIN		BASIS		FOTBALL		LANGRENN		ORIENTERING		TENNIS		ØVRIGE	
	Regn 2021	Regn 2020	Regn 2021	Regn 2020	Regn 2021	Regn 2020	Regn 2021	Regn 2020	Regn 2021	Regn 2020	Regn 2021	Regn 2020	Regn 2021	Regn 2020	Regn 2021	Regn 2020	Regn 2021	Regn 2020
DRIFTSINNTEKTER																		
Trening- og aktivitetsinntekter	30 657 732	28 977 028	2 595 726	1 993 942	7 008 346	8 920 623	1 978 023	1 595 635	7 949 245	5 960 960	2 465 174	2 485 719	243 375	192 800	8 204 544	7 678 999	213 300	148 350
Sponsorinntekt	3 893 600	2 449 467			1 732 100	1 144 300			1 457 000	455 000	450 500	544 667	90 000		139 000	305 500	25 000	
Leieinntekt	2 169 506	2 913 733							918 141	821 029					1 251 365	2 092 704		
Tilskudd	4 267 753	4 383 411	334 268	222 384	1 046 983	857 893	104 616	746 838	698 661	731 769	244 648	256 950	310 082	179 881	1 444 531	1 291 765	83 964	95 931
Stevneinntekt	1 163 632	1 483 405	28 297		160 492	307 438				243 958	2 542	104 303	611 015	312 811	361 286	514 895		
Skibyttemarked	924 897	-	184 979		499 444						240 473							
Andre inntekter	2 644 216	2 421 498	98 669	273 237	475 156	508 969	20 199	329	798 715	822 558	146 643	190 873	39 420	52 489	1 054 535	528 984	10 879	44 058
Sum inntekter	45 721 337	42 628 542	3 241 939	2 489 563	10 922 521	11 739 224	2 102 838	2 342 802	11 821 762	9 035 274	3 549 980	3 582 512	1 293 892	737 981	12 455 261	12 412 847	333 143	288 339
DRIFTSKOSTNADER																		
Lønn og sosiale kostnader	27 154 377	23 538 630	2 184 490	1 669 647	6 189 628	6 310 082	1 437 809	1 326 451	7 197 709	5 272 016	1 935 323	1 943 969	99 644	106 637	7 905 136	6 802 075	204 638	107 754
Trening- og aktivitetskostnader	11 090 551	10 806 601	630 773	743 117	4 245 935	4 552 425	-18 404	51 008	1 909 040	1 059 084	1 198 100	1 259 957	243 432	271 176	2 833 590	2 804 530	48 085	65 304
Stevnekostnader	748 224	795 708	47 500	2 535	30 282	145 244			145 356	202 931	13 391	105 130	430 224	131 853	81 472	208 016		
Drift av anlegg / avskrivning	3 242 634	2 918 260			38 330	82 125	28 066	29 364	1 451 797	1 216 714	6 925	8 593			1 717 516	1 580 722		742
Administrasjonskostnader	1 421 836	1 503 596	112 342	77 835	299 507	416 950	61 960	49 043	218 716	230 568	79 609	67 404	33 298	34 123	611 398	624 422	5 006	3 251
Andre kostnader	762 479	177 013	58 963	544	85 968	14 878	474	6 376	425 946	10 480	39 071	426	129 713	119 082	7 422	24 616	14 922	612
Sum kostnader	44 420 102	39 739 807	*3 034 067*	*2 493 678*	*10 889 650*	*11 521 705*	*1 509 905*	*1 462 241*	*11 348 564*	*7 991 792*	*3 272 419*	*3 385 477*	*936 311*	*662 870*	*13 156 534*	*12 044 382*	*272 651*	*177 663*
DRIFTSRESULTAT	**1 301 235**	**2 888 735**	**207 872**	**-4 115**	**32 872**	**217 519**	**592 933**	**880 561**	**473 198**	**1 043 483**	**277 561**	**197 035**	**357 581**	**75 111**	**-701 273**	**368 465**	**60 492**	**110 676**
FINANSPOSTER																		
Finansinntekter	125 672	149 512	683	5 602	874	5 792	525	956	1 290	7 235	768	3 771	1 329	2 485	120 202	123 287	1	384
Finanskostnader	-	-																
Netto finansinntekter/kostnader	125 672	149 512	683	5 602	874	5 792	525	956	1 290	7 235	768	3 771	1 329	2 485	120 202	123 287	1	384
ÅRSRESULTAT	**1 426 907**	**3 038 247**	**208 555**	**1 487**	**33 745**	**223 311**	**593 458**	**881 517**	**474 488**	**1 050 718**	**278 329**	**200 806**	**358 910**	**77 596**	**(581 072)**	**491 752**	**60 493**	**111 060**

Balanse per 31. desember 2021 - avdelingene

	TOTALT	ADRENALIN	ALPIN	BASIS	FOTBALL	LANGRENN	ORIENTERING	TENNIS	ØVRIGE
	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2021
EIENDELER									
ANLEGGSMIDLER									
Aksjebeholdning tennis	180 000							180 000	
Prosjekter i arbeid	1 954 628							1 954 628	
Sum anleggsmidler	2 134 628	-	-	-	-	-	-	2 134 628	-
OMLØPSMIDLER									
Utestående fordringer	978 171	92 498	176 395		428 603		14 855	265 820	
Mellomværende hovedkassen / avd.	2 631 657	385 116		526 759	470 808	235 718		751 241	262 015
Forskuddsbetalte kostnader	153 799	45 600	67 055		30 000	10 500	644		
Bankbeholdninger	21 778 146	3 776 587	4 506 098	2 459 486	5 180 559	3 001 398	1 279 140	1 017 141	557 737
Sum omløpsmidler	25 541 773	4 299 801	4 749 548	2 986 245	6 109 970	3 247 616	1 294 639	2 034 202	819 753
SUM EIENDELER	**27 676 401**	**4 299 801**	**4 749 548**	**2 986 245**	**6 109 970**	**3 247 616**	**1 294 639**	**4 168 830**	**819 753**
EGENKAPITAL OG GJELD									
Egenkapital									
Fri egenkapital 01.01.2021	13 006 435	2 381 290	816 980	1 738 177	2 765 988	979 761	753 541	2 850 232	720 465
Fond og avsetning med intern binding 1/1	1 174 416				900 000	256 066		18 350	
Intern binding 01.01 frigitt per 31.12	277 659	187 495					90 164		
Årets resultat til fri egenkapital	1 426 907	208 555	33 745	593 458	474 488	278 329	358 910	(581 072)	60 493
Sum fonds og egenkapital	15 885 417	2 777 340	850 726	2 331 636	4 140 477	1 514 157	1 202 615	2 287 510	780 958
Kortsiktig gjeld									
Leverandørgjeld	1 053 628	202 989	183 661		46 199	18 009	12 802	589 968	
Mellomværende hovedkassen / avd.	139 841		139 841						
Feriepenger inkl. arbeidsgiveravgift	2 436 778	239 886	549 287	127 850	655 841	183 494	9 223	652 402	18 795
Forskuddsbetalt inntekt	7 509 418	1 048 225	2 931 034	526 759	821 100	1 507 500	70 000	604 800	
Avsetninger og forpliktelser	476 054				422 854			33 200	20 000
Annen kortsiktig gjeld	175 265	31 360	95 000		23 500	24 455		950	
Sum kortsiktig gjeld	11 790 984	1 522 460	3 898 823	654 609	1 969 494	1 733 459	92 025	1 881 320	38 795
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	**27 676 401**	**4 299 801**	**4 749 548**	**2 986 245**	**6 109 970**	**3 247 616**	**1 294 639**	**4 168 830**	**819 753**