

Resultatregnskap for 2020

HERKULES FOTBALL

	Note	2020	2019
Sponsor og aktivitetsinntekter		564 053	758 085
Tilskudd og medlemsinntekter		1 401 701	1 461 371
Sum driftsinntekter		1 965 754	2 219 456
Kostnader til aktiviteter		(420 241)	(642 452)
Lønnskostnad		(368 134)	(180 129)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		(272 409)	(272 409)
Annen driftskostnad		(1 019 150)	(1 110 620)
Sum driftskostnader		(2 079 933)	(2 205 609)
Driftsresultat		(114 179)	13 847
Annen renteinntekt		738	0
Annen finansinntekt		13 105	7 068
Sum finansinntekter		13 843	7 068
Annen rentekostnad		(16)	(2 531)
Annen finanskostnad		(2 003)	(36)
Sum finanskostnader		(2 019)	(2 566)
Netto finans		11 824	4 502
Ordinært resultat før skattekostnad		(102 355)	18 348
Ordinært resultat		(102 355)	18 348
Årsresultat		(102 355)	18 348
Overføringer			
Annen egenkapital		(102 355)	18 348
Sum		(102 355)	18 348

Balanse pr. 31. desember 2020

HERKULES FOTBALL

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 906 860	2 179 269
Sum varige driftsmidler		1 906 860	2 179 269
Sum anleggsmidler		1 906 860	2 179 269
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		33 910	76 228
Andre fordringer		86 203	8 016
Sum fordringer		120 113	84 244
Bankinnskudd, kontanter og lignende		789 053	517 697
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		789 053	517 697
Sum omløpsmidler		909 166	601 941
Sum eiendeler		2 816 026	2 781 209

Balanse pr. 31. desember 2020
HERKULES FOTBALL

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	1 705 659	1 705 659
Sum innskutt egenkapital		1 705 659	1 705 659
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	958 081	1 060 436
Sum opptjent egenkapital		958 081	1 060 436
Sum egenkapital	2	2 663 740	2 766 095
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		76 607	(9 678)
Skyldige offentlige avgifter		39 368	7 300
Annen kortsiktig gjeld		36 311	17 493
Sum kortsiktig gjeld		152 286	15 115
Sum gjeld		152 286	15 115
Sum egenkapital og gjeld		2 816 026	2 781 209

Skien,

Tore Holm Hammersmark
Styrets leder

Terje Ramstad
Nestleder

Rikke Vium Boklund
Styremedlem

Hege Charlotte Fehn
Styremedlem

Stein-Erik Giske
Styremedlem

Morten Herum Larsen
Styremedlem

Noter 2020

HERKULES FOTBALL

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

Salgsinntekter

Selskapet har endret prinsipp for inntektsføring av medlemskontingenter fra 2019 til 2020.

I 2020 er medlemskontingenter inntektsført etter kontantprinsippet, det vil si når pengene faktisk er innbetalt.

Det er i 2020 innbetalt kr 617.300 i medlemskontingenter. Det var pr 31.12.2019 avsatt kr 97.200 i kontingenter som ikke var betalt. Ubetalte kontingenter fra 2019 og tidligere er nå tapsført i regnskapet noe som før en negativ effekt på inntektsføring av medlemskontingenter i 2020 med tilsvarende beløp.

Utestående medlemskontingenter fakturert i 2019 og 2020 utgjør henholdsvis kr 54.950 og kr 151.200 tilsammen kr 206.150.

Fordringer

Av kundefordringer pr 31.12.2020 på kr 33.910 er kr 23.285 ikke betalt.

Varige driftsmidler

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Kunstgresset ble anlagt i 2017 og avskrives utfra levetid på 10 år. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Gjeld

Leverandørgjeld pr 31.12.20 er fakturaer som forfaller i januar 2021.

Forskuddstrekk består av skyldig skattetrekk 6 termin 2020 kr 19.838

Oppgjørskonto merverdiavgift består av 6 termin 2020 som betales 10.02.21 kr 13.001

Skyldig arbeidsgiveravgift består av 6 termin 2020 og skyldig arbeidsgiveravgift på feriepengene.

Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2020	2 724 086
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	2 724 086
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(544 817)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(817 226)
Balansført verdi pr. 31.12.2020	1 906 860
Årets avskrivninger	(272 409)
Økonomisk levetid	10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 %

Note 2 - Egenkapital

	Innbetalt EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	1 705 659	1 060 436	2 766 095
Årets resultat		(102 355)	(102 355)
Egenkapital 31.12.2020	1 705 659	958 081	2 663 740

Kontospesifisert årsregnskap HERKULES FOTBALL

	Foreløpig	Endring	2020	2019
Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser.				
3010 Utleie kunstgress	(10 000,00)		(10 000,00)	(19 000,00)
3021 Barteravtaler, avgiftspliktig	(135 380,80)		(135 380,80)	(62 173,60)
3022 Kickback	28 820,00		28 820,00	(28 820,00)
3023 Sponsorinntekt, avgiftspliktig	(272 000,00)		(272 000,00)	(260 750,00)
3123 Sponsorinntekt, avgiftsfri	(10 000,00)		(10 000,00)	(36 250,00)
3205 Kiosksalg etc	(34 319,00)		(34 319,00)	(69 213,87)
3210 Pizzabakeren Cup	0,00		0,00	(159 302,20)
3225 Kalendersalg	(82 175,00)		(82 175,00)	(93 503,00)
3250 Papirdugnad	(48 998,00)		(48 998,00)	(29 072,13)
Sponsor og aktivitetsinntekter	(564 052,80)	0,00	(564 052,80)	(758 084,80)
3122 Sparebanken Sor	(99 369,00)		(99 369,00)	(74 738,00)
3290 Viderefakturering Strom	(6 596,00)		(6 596,00)	0,00
3400 Spesielle offentlige tilskudd	(31 875,00)		(31 875,00)	(23 974,00)
3401 Kompensasjonsordning covid-19	(196 000,00)		(196 000,00)	0,00
3410 DnB Stiftelsen	0,00		0,00	(64 000,00)
3510 LAM midler	(116 300,00)		(116 300,00)	(106 126,00)
3520 Momskompensasjonen	(124 602,00)		(124 602,00)	(180 223,00)
3920 Medlemskontingenter	(527 842,00)		(527 842,00)	(689 300,00)
3960 Bingoinntekter	0,00		0,00	(31 093,00)
3990 Grasrotandelen	(299 117,27)		(299 117,27)	(291 917,02)
Tilskudd og medlemsinntekter	(1 401 701,27)	0,00	(1 401 701,27)	(1 461 371,02)
Sum driftsinntekter			(1 965 754,07)	(2 219 455,82)
4205 Pizzabakeren cup	1 051,25		1 051,25	74 565,72
4206 G-MAX Cup	0,00		0,00	22 782,19
4330 Innkjop kiosk	17 142,42		17 142,42	48 223,49
4331 Julekalendere	18 349,05		18 349,05	2 500,00
6580 Idrettsutstyr	242 513,57		242 513,57	231 787,16
6740 Dommerutgifter senior	11 458,00		11 458,00	91 348,44
6741 Dommerutgifter junior	7 652,00		7 652,00	0,00
6743 Herkules Unifield	0,00		0,00	7 621,00
7400 Lagspåmeldinger	52 162,64		52 162,64	68 874,00
7410 Kontingent, ikke fradragsberettiget	50 400,00		50 400,00	41 200,00
7415 Påmelding serier, turneringer etc	16 562,00		16 562,00	32 450,00
7730 Sonelag/Kretslag	2 950,00		2 950,00	7 100,00
7731 Jenteprosjekt	0,00		0,00	2 000,00
7760 Overganger	0,00		0,00	12 000,00
Kostnader til aktiviteter	420 240,93	0,00	420 240,93	642 452,00
5000 Lonn til ansatte	157 148,00		157 148,00	145 770,00
5001 Lonn til ansatte uten arbeidsgiveravgift	117 318,00		117 318,00	0,00
5092 Feriepenger	15 340,00		15 340,00	17 492,00
5180 Feriepenger beregnet	11 558,28		11 558,28	0,00
5182 Arb.giver avgift pålopne ferie penger	490,71		490,71	0,00

	Foreløpig	Endring	2020	2019
5280 Annen fordel i arbeidsforhold, AGA opply ...	25 000,00		25 000,00	0,00
5290 Motkonto for gruppe 52	(25 000,00)		(25 000,00)	0,00
5330 Godtgjørelse til styre- og bedriftsforsamling	40 055,80		40 055,80	0,00
5400 Arbeidsgiveravgift	26 113,97		26 113,97	14 913,57
5404 Påløpt arbeidsgiveravgift påløpt lønn	(2 054,00)		(2 054,00)	0,00
5405 Arbeidsgiveravgift av pålopte feriepenger	2 163,10		2 163,10	1 953,13
Lønnskostnad	368 133,86	0,00	368 133,86	180 128,70
6000 Avskrivning på bygninger og annen fast e ...	0,00	S1	272 408,59	272 408,59
Avskrivning på driftsmidler og immateriell ...	0,00		272 408,59	272 408,59
6100 Frakt, transportkostnad og forsikring mv	0,00		0,00	47 864,00
6330 Drift baner	9 045,00		9 045,00	21 893,29
6340 Lys, varme	103 340,94		103 340,94	131 956,72
6360 Renhold	13 713,00		13 713,00	3 004,29
6390 Annen kostnad lokaler	0,00		0,00	1 482,00
6410 Leie inventar	1 352,12		1 352,12	1 300,04
6420 Leie datasystemer	5 751,00		5 751,00	9 763,00
6490 Annen leiekostnad	1 240,00		1 240,00	948,00
6540 Inventar (Res)	24 217,00		24 217,00	0,00
6550 Driftsmaterialer	0,00		0,00	2 615,00
6560 Rekvisita	308,00		308,00	0,00
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	848,75		848,75	4 391,25
6590 Annet driftsmateriel	13 774,50		13 774,50	0,00
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	49 381,52		49 381,52	0,00
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	24 159,00		24 159,00	0,00
6690 Reparasjon og vedlikehold kunstgressba ...	198 488,17		198 488,17	361 248,71
6691 Vedlikehold/oppussing Kulesbua	5 017,00		5 017,00	20 657,00
6693 3 er baner	72 243,75		72 243,75	0,00
6695 Vedlikehold gressbanen	81 666,50		81 666,50	64 004,88
6700 Revisjons og regnskapshonorarer	53 125,00		53 125,00	75 000,00
6705 Regnskapshonorar	66 054,38		66 054,38	0,00
6720 Honorar diverse	123 500,00		123 500,00	82 000,00
6800 Kontorrekvisita (Res)	828,05		828,05	2 933,89
6810 Datakostnad	29 041,47		29 041,47	2 490,00
6820 Trykksaker	14 668,75		14 668,75	3 732,50
6850 Kurs oppdatering	0,00		0,00	21 970,00
6860 Sosiale kostnader	36 372,28		36 372,28	28 187,96
6890 Annen kontorkostnad	0,00		0,00	387,50
6940 Porto	140,00		140,00	0,00
7000 Drivstoff transportmidler	14 451,03		14 451,03	13 257,86
7020 Vedlikehold transportmidler	4 176,00		4 176,00	0,00
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepl.	8 505,00		8 505,00	0,00
7140 Reisekostnader, ikke oppgavepliktig	1 495,00		1 495,00	19 916,80
7300 Salgskostnad	0,00		0,00	600,00
7320 Reklamekostnader	1 591,00		1 591,00	90 930,00
7395 Oreavrunding	71,00		71,00	(7,64)
7430 Gaver, ikke fradrag	9 906,00		9 906,00	84 035,00
7500 Forsikringspremier	35 763,00		35 763,00	0,00
7770 Bank og kortgebyrer	5 951,27		5 951,27	4 992,14
7771 Øreavrunding	(0,87)		(0,87)	0,00

	Foreløpig	Endring	2020	2019
7780 Gebyr vipps	3 665,56		3 665,56	3 755,00
7790 Gebyr medlemsavgift	8 410,52		8 410,52	5 310,74
7798 Annen kostnad, fradragsberettiget	(3 111,15)		(3 111,15)	0,00
Annen driftskostnad	1 019 149,54	0,00	1 019 149,54	1 110 619,93
Sum driftskostnader			2 079 932,92	2 205 609,22
Driftsresultat			114 178,85	(13 846,60)
8050 Renteinntekt bankinnskudd	(738,14)		(738,14)	0,00
Annen renteinntekt	(738,14)	0,00	(738,14)	
8070 Annen finansinntekt	(13 105,00)		(13 105,00)	(7 067,78)
Annen finansinntekt	(13 105,00)	0,00	(13 105,00)	(7 067,78)
Sum finansinntekter			(13 843,14)	(7 067,78)
8150 Annen rentekostnad	0,00		0,00	2 530,57
8155 Rentekostnad leverandørgjeld	16,49		16,49	0,00
Annen rentekostnad	16,49	0,00	16,49	2 530,57
8160 Valutatap (Disagio)	121,44		121,44	0,00
8179 Annen finanskostnad	1 881,33		1 881,33	35,55
Annen finanskostnad	2 002,77	0,00	2 002,77	35,55
Sum finanskostnader			2 019,26	2 566,12
Netto finans			(11 823,88)	(4 501,66)
Ordinært resultat før skattekostnad			102 354,97	(18 348,26)
Ordinært resultat			102 354,97	(18 348,26)
Årsresultat			102 354,97	(18 348,26)
8960 Overføringer annen egenkapital	0,00 S2	(102 354,97)	(102 354,97)	18 348,26
Annen egenkapital	0,00	(102 354,97)	(102 354,97)	18 348,26
Sum			(102 354,97)	18 348,26

Kontospesifisert årsregnskap HERKULES FOTBALL

	Foreløpig	Endring	2020	2019
Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser.				
1106 Forretningsbygg (S-gruppe I)	2 179 268,72	S1 (272 408,59)	1 906 860,13	2 179 268,72
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2 179 268,72	(272 408,59)	1 906 860,13	2 179 268,72
Sum varige driftsmidler			1 906 860,13	2 179 268,72
Sum anleggsmidler			1 906 860,13	2 179 268,72
1500 Kundefordringer	33 910,00		33 910,00	76 228,00
Kundefordringer	33 910,00	0,00	33 910,00	76 228,00
1579 Andre kortsiktige fordringer	82 655,29		82 655,29	5 474,68
1749 Andre forskuddbetalte kostnader	3 547,50		3 547,50	0,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift				2 541,00
Andre fordringer	86 202,79	0,00	86 202,79	8 015,68
Sum fordringer			120 112,79	84 243,68
1900 Kontanter	3 325,00		3 325,00	3 325,00
1920 Drift Spb. Sor 2801.44.22651	44 706,85		44 706,85	83 657,11
1921 Bank - anlegg 2801 44 21655	13 105,10		13 105,10	4 272,13
1932 Tilskudd 2801 48 86895	0,00		0,00	25 534,53
1934 Bank oppussing 2801 50 39908	134,72		134,72	134,65
1936 Sparekotno 2801 4422643	700 690,58		700 690,58	400 773,63
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	27 091,00		27 091,00	0,00
Bankinnskudd, kontanter og lignende	789 053,25	0,00	789 053,25	517 697,05
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			789 053,25	517 697,05
Sum omløpsmidler			909 166,04	601 940,73
Sum eiendeler			2 816 026,17	2 781 209,45

Kontospesifisert årsregnskap HERKULES FOTBALL

	Foreløpig	Endring	2020	2019
Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser.				
2000 Egenkapital bundet (spesifiseres)	(1 705 658,86)		(1 705 658,86)	(1 705 658,86)
Selskapskapital	(1 705 658,86)	0,00	(1 705 658,86)	(1 705 658,86)
Sum innskutt egenkapital			(1 705 658,86)	(1 705 658,86)
2050 Annen egenkapital	(1 060 436,00) S2	102 354,97	(958 081,03)	(1 060 436,00)
Annen egenkapital	(1 060 436,00)	102 354,97	(958 081,03)	(1 060 436,00)
Sum opptjent egenkapital			(958 081,03)	(1 060 436,00)
Sum egenkapital			(2 663 739,89)	(2 766 094,86)
2400 Leverandorgjeld	(76 606,96)		(76 606,96)	9 678,23
Leverandørgjeld	(76 606,96)	0,00	(76 606,96)	9 678,23
2600 Forskuddstrekk	(19 838,00)		(19 838,00)	(1 723,00)
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	(13 001,00)		(13 001,00)	
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	(2 735,97)		(2 735,97)	(2 726,00)
2780 Pålopt arbeidsgiveravgift pålopt lønn	(3 793,00)		(3 793,00)	(384,37)
2785 Pålopt arbeidsgiveravgift ferielønn	0,00		0,00	(2 466,50)
Skyldige offentlige avgifter	(39 367,97)	0,00	(39 367,97)	(7 299,87)
2940 Skyldige feriepenger	(26 899,23)		(26 899,23)	(17 492,95)
2960 Annen pålopt kostnad	(9 412,12)		(9 412,12)	0,00
Annen kortsiktig gjeld	(36 311,35)	0,00	(36 311,35)	(17 492,95)
Sum kortsiktig gjeld			(152 286,28)	(15 114,59)
Sum gjeld			(152 286,28)	(15 114,59)
Sum egenkapital og gjeld			(2 816 026,17)	(2 781 209,45)