

Årsregnskap for
HARSTAD IDRETTSRÅD

990012091

Regnskapsår
01.01.2024 - 31.12.2024

Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		773 223	582 382
Sum driftsinntekter	1	773 223	582 382
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2, 3	-313 065	-324 927
Annen driftskostnad		-258 005	-231 025
Sum driftskostnader		-571 070	-555 952
Driftsresultat		202 153	26 430
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		28	20
Sum finansinntekter		28	20
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-46	-6
Sum finanskostnader		-46	-6
Netto finans		-18	14
Arsresultat		202 135	26 443
Overføringer			
Annen egenkapital		202 135	26 443
Sum overføringer		202 135	26 443

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	8 448
Sum fordringer		0	8 448
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 156 008	1 082 078
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 156 008	1 082 078
Sum omløpsmidler		1 156 008	1 090 526
SUM EIENDELER		1 156 008	1 090 526

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		736 632	534 497
Sum opptjent egenkapital		736 632	534 497
Sum egenkapital		736 632	534 497
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 769	45 569
Skyldige offentlige avgifter	5	39 751	43 216
Annen kortsiktig gjeld	6	370 856	467 243
Sum kortsiktig gjeld		419 376	556 028
Sum gjeld		419 376	556 028
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 156 008	1 090 526

HARSTAD, 10.04.2025

Knut Peder Bjørklund
styrets leder

Lilibeth Ayson Iversen
nestleder

Elin B. Westvik
styremedlem

Kenneth Mågø
styremedlem

Margrethe S. Arentsen
styremedlem

Øivind Sletten
styremedlem

Solveig Christensen
styremedlem

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet og i takt med utførelsen. Driftstilskudd resultatføres etter grunnleggende prinsipp for inntekts- og kostnadsføring. Inntektsføring av tilskudd skjer først når det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er oppfylt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.

Note 1 - Driftsinntekter

Konto		2024	2023
3450	Inkluderingstilskudd fra Troms Idrettskrets	228 936	124 507
3461	Momskompensasjon	44 287	55 875
3901	Driftstilskudd Harstad Kommune	500 000	392 000
3900	Honorar Kanebofondet		10 000
Totalt		773 223	582 382

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2024	2023
Lønn	288 502	302 167
Arbeidsgiveravgift	15 474	14 754
Pensjonskostnader	6 968	7 875
Andre relaterte ytelser	2 121	131
Sum	313 065	324 927

Note 3 - Ytelser til ledende personer og revisor

Ytelser til ledende personer og revisor	2024	2023
Styrehonorar	13 250	20 750
Revisjon	13 750	13 125
	27 000	33 875

Antall årsverk 0,5

Det er ikke utbetalt andre ytelser enn vanlig lønn og styrehonorar til daglig leder og til styremedlemmer.

Note 4 - Bankinnskudd

Konto		2024	2023
1920	Driftskonto	779 745	595 964
1925	Plasseringskonto	908	908
1930	Prosjektkonto	356 075	435 975
1950	Skattetrekkskonto	19 252	16617
1960	Mellomregningskonto fond (overføring fra driftskonto i 2024)	0	32614

Foreningens bundne midler pr 31.12.2024 består av avsatt forskuddstrekk kr 19 252.

Note 5 - Skyldige offentlige avgifter

Konto	Spesifikasjon av skyldige offentlige avgifter	2024	2023
2600	Skyldig skattetrekk	19 239	16 604
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	4 701	2460
Totalt		23 940	19 064

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Konto		2024	2023
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift	2 561	3402
2940	Skyldige feriepenger	14 781	31269
2935	Periodisering lønn (styrehonorar)	13 250	20750
2983	Fondsmidler Kanebo Barnehage SA	356 075	435 975
		386 667	491 396

Posten "Fondsmidler Kanebo Barnehage" består av midler tildelt av Kanebo SA, som er overført til prosjektkonto hos Harstad Idrettsråd. Lag og foreninger kan søke om støtte fra disse midlene, og Harstad Idrettsråd står for utvelgelsen for mottak og administrering av midlene. I 2024 er følgende midler utdelt:

Utdeling	2024	2023
Læringsverksted Kanebo Barnehage	4900	22 614
Honorar Harstad Idrettsråd		10 000
Bevilgning til Medkila Speidergruppe prosjekt "bygging gapahuk"	75 000	
Totalt	79 900	32 614