

**Årsregnskap 2019
for
Jørpeland Båtforening**

Foretaksnr. 884467772

Jørpeland 11.02.2020

K. W. Bakken
revisor

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		773 338	394 994
Annen driftsinntekt		159 699	157 081
Sum driftsinntekter		933 037	552 075
Driftskostnader			
Varekostnad		449	0
Lønnskostnad		75 910	79 022
Avskrivning på varige driftsmidler		227 600	196 800
Annen driftskostnad		492 203	401 639
Sum driftskostnader		796 163	677 461
DRIFTSRESULTAT		136 874	(125 386)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 785	1 314
Sum finansinntekter		1 785	1 314
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		4 764	9 404
Sum finanskostnader		4 764	9 404
NETTO FINANSPOSTER		(2 980)	(8 090)
ÅRSRESULTAT		133 894	(133 476)

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		2 603 190	2 458 990
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		67 600	97 400
SUM ANLEGGSMIDLER		2 670 790	2 556 390
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer		77 133	20 590
Andre kortsiktige fordringer		11 600	10 600
Bankinnskudd, kontanter o.l.		123 863	290 491
SUM OMLØPSMIDLER		212 596	321 681
SUM EIENDELER		2 883 386	2 878 071
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		2 680 834	2 814 310
SUM EGENKAPITAL		2 680 834	2 814 310
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		47 303	138 177
SUM LANGSIKTIG GJELD		47 303	138 177
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		14 344	50 921
Skyldig offentlige avgifter		990	287
Annen kortsiktig gjeld		6 020	7 852
SUM KORTSIKTIG GJELD		21 354	59 060
SUM GJELD		68 657	197 237
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 749 491	3 011 547

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt			
3100 Medlemskontingent		155 200,00	130 900,00
3102 Dugnad		107 400,00	105 000,00
3103 Slipping medlemmer		17 500,00	9 200,00
3104 Slipping ikke medlemmer		10 400,00	12 400,00
3105 Strøm		24 544,00	23 166,75
3107 Salg uterigger		105 000,00	80 000,00
3108 Salg båtplass		204 000,00	(88 500,00)
3112 Kailengde, havneavg.		97 093,75	92 226,75
3113 Vedlikehold uterigger		30 800,00	30 600,00
3114 Strøm-måler		4 000,00	0,00
3120 Diverse inntekter		17 400,00	0,00
Sum Salgsinntekt		773 337,75	394 993,50
Annen driftsinntekt			
3400 Tilskudd Norsk Tipping		3 724,44	2 774,09
3600 Leieinntekt klubbhus		115 375,00	112 000,00
3900 Mva-kompensasjon		40 600,00	42 307,00
Sum Annen driftsinntekt		159 699,44	157 081,09
Sum driftsinntekter		933 037,19	552 074,59
Driftskostnader			
Varekostnad			
4060 Frakter		449,00	0,00
Sum Varekostnad		449,00	0,00
Lønnskostnad			
5000 Lønn div		47 650,00	45 800,00
5001 Lønn dugnad		23 400,00	28 550,00
5092 Feriepenger beregnet		4 860,30	4 671,60
5210 Fri telefon		4 392,00	4 392,00
5290 Motkonto for gruppe 52		(4 392,00)	(4 392,00)
Sum Lønnskostnad		75 910,30	79 021,60
Avskrivning på varige driftsmidler			
6000 Avskr. klubbhus		167 000,00	167 000,00
6010 Avskr slippus		5 100,00	0,00
6011 Avskr. strøm/lyssøyler		8 500,00	8 500,00
6012 Avskr. inventar klubbhus		21 300,00	21 300,00
6013 Avskr brygge v/elv		25 700,00	0,00
Sum Avskrivning på varige driftsmidler		227 600,00	196 800,00
Annen driftskostnad			
6250 Bensin, dieselolje		0,00	900,11
6320 Kommunale avgifter		9 732,50	9 441,50
6340 Strøm		61 150,98	58 123,59
6360 Renhold		31 126,87	27 311,50
6400 Leie maskiner/utstyr		1 185,00	1 661,50
6500 Utgiftsført inventar/utstyr		33 589,95	51 383,00
6560 Driftsrekvisita		5 341,92	5 846,88
6590 Andre driftsutgifter		7 995,70	5 289,07
6600 Drift/vedlikehold anlegg		120 247,30	77 018,00
6605 Drift/vedlikeh molo/brygge		0,00	2 937,50

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
6610 Drift/vedlikeh klubblokale		20 140,00	1 335,00
6620 Vedlikehold inventar/utstyr		46 649,75	0,00
6705 Regnskapshonorarer		63 779,50	65 729,50
6706 Edb-tjenester		0,00	941,00
6725 Andre honorarer		0,00	15 215,00
6800 Kontorrekvisita		52,00	170,00
6900 Telefon		22 974,53	15 696,54
6940 Porto		1 322,50	1 487,50
7310 Annonser		797,00	777,00
7311 Web-hotell		0,00	2 235,00
7400 Kontingent, fradrag		27 750,00	22 200,00
7410 Kontingent, ikke fradrag		230,00	0,00
7430 Gaver, ikke fradrag		0,00	5 000,00
7500 Forsikringspremie		33 926,00	27 635,00
7770 Bankomkostninger		4 213,15	3 303,85
7790 Øreavrunding		(1,23)	1,25
Sum Annen driftskostnad		492 203,42	401 639,29
Sum driftskostnader		796 162,72	677 460,89
DRIFTSRESULTAT		136 874,47	(125 386,30)
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt			
8050 Renteinntekt bank		110,00	178,00
8055 Renteinntekt kunder		1 674,50	1 136,00
Sum Annen renteinntekt		1 784,50	1 314,00
Sum finansinntekter		1 784,50	1 314,00
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8150 Renter lån		4 700,00	9 334,00
8155 Renter kreditorer		64,47	70,00
Sum Annen rentekostnad		4 764,47	9 404,00
Sum finanskostnader		4 764,47	9 404,00
NETTO FINANSPOSTER		(2 979,97)	(8 090,00)
ARSRESULTAT		133 894,50	(133 476,30)

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
1100 Ny båthavn		1 132 790,00	1 132 790,00
1101 Nytt klubbhus		40 600,00	155 900,00
1102 Tilbygg klubbhus		280 700,00	298 700,00
1103 Slippus		46 200,00	0,00
1130 Ny havn/molo, 2013		393 800,00	393 800,00
1135 Ny brygge ved elva		231 300,00	0,00
1150 Tomt gnr 53 bnr 71(Stålverkstom		477 800,00	477 800,00
Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom		2 603 190,00	2 458 990,00
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.			
1250 Inventar klubbhus		0,00	21 300,00
1265 Strøm/lysmålere havn B/C		67 600,00	76 100,00
Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		67 600,00	97 400,00
SUM ANLEGGSMIDLER		2 670 790,00	2 556 390,00
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer			
1500 Kundefordringer		36 533,00	20 589,75
1530 Påløpte inntekter		40 600,00	0,00
Sum Kundefordringer		77 133,00	20 589,75
Andre kortsiktige fordringer			
1743 Forskuddsbetalt forsikring		11 600,00	10 600,00
Sum Andre kortsiktige fordringer		11 600,00	10 600,00
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
1920 Bank 3205.40.14758		72 735,60	72 952,21
1921 Bank 3205.22.72113		50 137,26	217 251,76
1950 Bankinnskudd skattetrekk		990,00	287,00
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		123 862,86	290 490,97
SUM OMLØPSMIDLER		212 595,86	321 680,72
SUM EIENDELER		2 883 385,86	2 878 070,72
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Annen egenkapital			
2050 Annen egenkapital		2 680 833,89	2 814 310,19
Sum Annen egenkapital		2 680 833,89	2 814 310,19
SUM EGENKAPITAL		2 680 833,89	2 814 310,19
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld			
2240 Lån 3205 80 06261		47 303,00	138 177,00
Sum Øvrig langsiktig gjeld		47 303,00	138 177,00
SUM LANGSIKTIG GJELD		47 303,00	138 177,00
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		14 344,17	50 921,23
Sum Leverandørgjeld		14 344,17	50 921,23
Skyldig offentlige avgifter			

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
2600 Forskuddstrekk		990,00	287,00
Sum Skyldig offentlige avgifter		990,00	287,00
Annen kortsiktig gjeld			
2940 Påløpt feriepenger		4 860,30	4 671,60
2950 Påløpt rente		1 160,00	3 180,00
Sum Annen kortsiktig gjeld		6 020,30	7 851,60
SUM KORTSIKTIG GJELD		21 354,47	59 059,83
SUM GJELD		68 657,47	197 236,83
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 749 491,36	3 011 547,02