

Årsregnskap 2022
Medkila Idrettslag

Resultatregnskap

Medkila Idrettslag

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		3 758 500	2 797 026
Leieinntekter		57 286	54 025
Annen driftsinntekt		3 158 838	3 777 773
Sum driftsinntekter		<u>6 974 624</u>	<u>6 628 824</u>
Varekostnad		3 686 374	2 666 531
Lønnskostnad	1	2 100 804	2 756 959
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	27 393	27 393
Annen driftskostnad		1 191 502	1 084 199
Sum driftskostnader		<u>7 006 072</u>	<u>6 535 083</u>
Driftsresultat		<u>-31 448</u>	<u>93 742</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	0
Annen finansinntekt		177	0
Annen rentekostnad		29	6 603
Annen finanskostnad		161	164
Resultat av finansposter		<u>-12</u>	<u>-6 767</u>
Årsresultat		<u>-31 459</u>	<u>86 975</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	86 975
Overført fra annen egenkapital		31 459	0
Sum overføringer		<u>-31 459</u>	<u>86 975</u>

Balanse

Medkila Idrettslag

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	96 227	123 620
Sum varige driftsmidler		<u>96 227</u>	<u>123 620</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	108 000	108 000
Investeringer i tilknyttet selskap		7 500	7 500
Sum finansielle anleggsmidler		<u>115 500</u>	<u>115 500</u>
Sum anleggsmidler		<u>211 727</u>	<u>239 120</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		116 899	52 850
Andre kortsiktige fordringer		1 177 790	1 037 541
Sum fordringer		<u>1 294 689</u>	<u>1 090 391</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	646 781	993 643
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>646 781</u>	<u>993 643</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 941 470</u>	<u>2 084 034</u>
Sum eiendeler		<u>2 153 196</u>	<u>2 323 154</u>

Balanse

Medkila Idrettslag

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 065 669	1 097 129
Sum opptjent egenkapital		<u>1 065 669</u>	<u>1 097 129</u>
Sum egenkapital	5	<u>1 065 669</u>	<u>1 097 129</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	<u>423 483</u>	<u>498 768</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>423 483</u>	<u>498 768</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	399 763	218 817
Skyldig offentlige avgifter		77 595	76 066
Annen kortsiktig gjeld		186 686	432 375
Sum kortsiktig gjeld		<u>664 044</u>	<u>727 258</u>
Sum gjeld		<u>1 087 527</u>	<u>1 226 025</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 153 196</u>	<u>2 323 154</u>

Harstad, 01.03.2023
Styret i Medkila Idrettslag

Ole-Martin Linaker
styreleder

Rune Pettersen
styremedlem

Silje Helén Johansen
styremedlem

Trond Adrian Johansen
styremedlem

Lise Aamot Linaker
styremedlem

Trond Løv-Kjeldås
styremedlem

Andre Bjørnås Bergland
styremedlem

Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard. De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv). Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Medkila IL er en skattefri institusjon.

Noter til regnskapet 2022

Note 1 Lønnskostnader og antall ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	1 989 035	2 610 730
Arbeidsgiveravgift	86 847	115 768
Pensjonskostnader	24 922	32 561
Andre ytelser	0	-2 100
Sum	2 100 804	2 756 959

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 4 4

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	184 995
Tilgang	0
Avgang	0
= Anskaffelseskost 31.12.22	184 995
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	88 769
= Bokført verdi 31.12.22	96 226
Årets ordinære avskrivninger	27 393
Avskrivningssats	10 - 20 %
Avskrivningsplan	Lineær

Noter til regnskapet 2022

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld	2022	2021
Leverandørgjeld	288 750	96 250
Sum gjeld	288 750	96 250

Medkila Idrettslag eier alle aksjene i Medkila Fotballpark AS. Per 31.12.2022 var det ingen fordringer på Medkila Fotballpark as. Derimot hadde idrettslaget på samme tidspunkt en leverandørgjeld på kr 288 750 mot fotballparken for leie av Krafthallen og anlegg.

Note 4 Bankinnskudd

Bankkontoer fra årsoppgaven som tilhører de aldersbestemte lagene er tatt med i regnskapet.

Disse utgjør i 2022 : kr 423 521

Tilsvarende i 2021 : kr 498 768

Note 5 Egenkapital

Idrettslagets bokførte kapital er positiv med kr 1 065 669.

Vurderingen av egenkapitalen bør ses i sammenheng med eierskapet i Medkila Fotballpark AS.

Sammenholdt har idrettslaget og datterselskapet en sterk, positiv egenkapital.

Styret i Medkila Idrettslag ønsker likevel å arbeide videre for å styrke bokført egenkapital ytterligere gjennom økte inntekter og reduksjon av variable kostnader.

Resultatregnskap

Medkila Idrettslag

	2022	2021
Salgsinntekt		
3030 Salg av toalettpapir	-354 001	-389 570
3040 MIL/Amfi-kort	-49 360	-69 314
3050 Samarbeidsavtaler avg. pliktig	-997 000	-1 017 000
3055 Inntekter Momentumkonferanse	-90 844	0
3095 Periodisering inntekter	-421 230	0
3205 Romjulscup 2021	-80 045	0
3207 Inntekt genser/t-skjorte	0	-450
3210 Salg kiosk	-170 170	-92 333
3245 Dugnad avgiftsunntatt	-309 920	-78 170
3250 Billettinntekter	-51 411	-52 317
3255 Inntekter konferanse	0	-126 565
3329 Turnering Februar	-92 692	0
3930 Medlemskontingent/Treningsavgift	-719 974	-625 120
3945 Fotballskole	-44 200	-17 100
3960 Bingo	-49 654	-82 687
3990 Samarbeidsavtaler (gaver)	-328 000	-246 400
	<u>-3 758 500</u>	<u>-2 797 026</u>
Leieinntekter		
3605 Leieinntekt fast eiendom utenfor avgifts	-57 286	-54 025
	<u>-57 286</u>	<u>-54 025</u>
Annen driftsinntekt		
3400 Kommunale tilskudd	-65 000	-60 000
3441 Reisetilskudd NFF	-282 290	-305 901
3442 Markedstilskudd NFF	-170 000	-180 000
3443 Grasrotandel	-257 486	-279 104
3444 Toppidrettsprosjektet	0	-343 040
3445 Tilskudd fra spillerfond	-181 706	-133 044
3446 Diverse tilskudd	-151 630	-63 205
3447 Utviklingsmidler NFF	0	-150 000
3448 Samfunnsutbytte	-1 200 000	-1 700 000
3449 Midler fra Harstad Idrettsråd	-225 985	-227 167
3900 Momskompensasjon	-429 815	-336 312
3911 Bonus idrettsstrøm	-38 654	0
3991 Støtte til damelaget	-64 000	0
3992 1000 på kamp	-92 272	0
	<u>-3 158 838</u>	<u>-3 777 773</u>
Varekostnad		
4001 Innkjøp reklameartikler	48 217	65 074
4003 Markedsføring (Avg. pliktig)	35 833	57 416
4005 Innkjøpskostnader	242 680	256 822
4010 Konferanse	437 640	311 597
4020 Dommerutgifter	217 573	154 152
4030 Reiseutgifter	1 173 823	712 990
4040 Sesongforberedelser	96 739	33 508
4050 Turnering Februar	26 668	0
4065 Romjulscup	24 574	0

Resultatregnskap

Medkila Idrettslag

	2022	2021
4320 Kursutgifter	113 188	3 718
4410 Leie treningsanlegg	914 375	889 350
4411 Bane-leie	65 693	53 115
4512 Behandlingsutgifter	34 954	40 757
4520 Overganger	113 840	33 038
4610 Idrettsmateriell	65 293	22 049
4611 Premier	25 378	3 149
6516 Innkjøp kiosk / kafe	49 905	29 797
	<u>3 686 374</u>	<u>2 666 531</u>
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	1 586 664	1 719 361
5010 Lønn uten feriepengeopptjening	0	335 366
5020 Feriepenger	161 840	292 978
5025 Honorarer	154 500	187 368
5026 Honorar til utenlandske "artister"	147 316	84 000
5095 Periodisering av lønn	9 266	0
5210 Fri telefon	0	2 100
5290 Motkonto for gruppe 52	0	-2 100
5400 Arbeidsgiveravgift	78 593	106 026
5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepen	8 254	9 742
5420 Innberetningspliktig pensjonskostnad	24 922	32 561
5800 Refusjon av sykepenger	-70 551	-10 442
	<u>2 100 804</u>	<u>2 756 959</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6015 Avskrivning på maskiner	27 393	27 393
	<u>27 393</u>	<u>27 393</u>
Annen driftskostnad		
6110 Toll og spedisjonskostnad ved vareforsen	1 308	0
6410 Husleie	0	12 705
6582 Brøyting	19 059	7 152
6600 Drift hus	16 727	9 429
6630 Drift bane	12 180	15 678
6700 Honorar revisjon	38 000	23 562
6712 Honorar regnskap	186 675	178 125
6800 Adm. utgifter	179 160	240 618
6810 Data/EDB-kostnad	19 335	17 214
7230 Tilskudd til kretsen	135 300	106 375
7300 Salgskostnad	25 778	1 938
7310 Utgifter samarbeidspartnere	15 000	15 800
7315 Sosiale arrangement	59 522	27 335
7420 Gave, fradragsberettiget	2 003	0
7500 Forsikringspremie	154 585	155 485
7740 Tilbakeføring Team	315 973	264 605
7770 Andre kostnader	10 896	12 039
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	0	1
7791 Annen kostnad, ikke fradragsberettiget	0	-3 863

Resultatregnskap

Medkila Idrettslag

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	1 191 502	1 084 199
Annen renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	-1	0
	<u>-1</u>	<u>0</u>
Annen finansinntekt		
8060 Valutagevinst (agio)	-177	0
	<u>-177</u>	<u>0</u>
Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	29	6 603
	<u>29</u>	<u>6 603</u>
Annen finanskostnad		
8160 Valutatap (disagio)	65	66
8170 Annen finanskostnad	96	98
	<u>161</u>	<u>164</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	0	86 975
	<u>0</u>	<u>86 975</u>
Overført fra annen egenkapital		
8961 Overføringer fra annen egenkapital	-31 459	0
	<u>-31 459</u>	<u>0</u>

Balanse

Medkila Idrettslag

	2022	2021
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1285 CommBox 86 skjerm	12 288	18 431
1290 Andre driftsmidler	83 938	105 188
	96 227	123 620
Investeringer i datterselskap		
1315 Aksjer Medkila Fotballpark AS (ds)	108 000	108 000
	108 000	108 000
Investeringer i tilknyttet selskap		
1330 Aksjer Festspillcupen Ha (25%)	7 500	7 500
	7 500	7 500
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	116 899	52 850
	116 899	52 850
Andre kortsiktige fordringer		
1579 Andre kortsiktige fordringer	1 030 680	1 025 216
1749 Andre forskuddsbetalte kostnader	49 009	0
1750 Påløpt inntekt	86 095	0
1901 Kredittkort/visa/master etc.	4 315	0
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	7 690	12 325
	1 177 790	1 037 541
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 Kontanter	0	5 148
1921 Bankinnskudd 4760 15 32243	0	-50
1922 Bankinnskudd 4760 16 41603	16 736	10 953
1931 4750 40 65703 Team 2009 Jenter	30 251	32 119
1932 4750 40 65819 Team 2009 Gutter	28 095	44 609
1933 4750 40 65975 Bm drift	269	13 407
1934 4750 48 78801 Bm	19 633	38 991
1950 Bank skattetrekk 4760 17 33435	58 793	53 617
1977 4760 17 38925 Team 97 Jenter	170	107
1981 4760 17 76584 Team 2 99	36 178	63 679
1982 4760 17 76592 Team 00	45 052	59 228
1983 4760 18 35521 Team 1 01	22 113	14 248
1984 4760 18 35548 Team 2 01	16 826	10 126
1985 4760 19 03500 Team 02	31 294	9 315
1986 4760 19 48326 Team 03	75 258	258
1987 4760 19 48334 Team 03 Jenter	11 821	0
1988 4760 19 48342 Team 04	-6	11 954
1989 4760 19 93224 Team 05	35 656	70 892
1990 4760 20 20033 Team 06	3 066	61 634
1991 4760 20 58324 Team 07	1 011	3 009
1992 4760 21 06787 Team 2008	33 622	16 573
1993 4760 21 08402 Team 04 Jenter	202	24 202
1994 BM Driftskonto 4760 21 66496	16 286	13 513

Balanse

Medkila Idrettslag

	2022	2021
2380 Kassakreditt 4760 11 92760	<u>164 455</u>	<u>436 111</u>
	646 781	993 643
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	<u>-1 065 669</u>	<u>-1 097 129</u>
	-1 065 669	-1 097 129
Øvrig langsiktig gjeld		
2287 Motkonto innskudd lagskontoer MIL	<u>-423 483</u>	<u>-498 768</u>
	-423 483	-498 768
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	<u>-399 763</u>	<u>-218 817</u>
	-399 763	-218 817
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-58 134	-52 958
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-11 432	-14 164
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	<u>-8 029</u>	<u>-8 944</u>
	-77 595	-76 066
Annen kortsiktig gjeld		
2690 Andre trekk	0	-6 000
2940 Skyldig feriepenger	-157 420	-175 375
2960 Annen påløpt kostnad	-29 266	0
2990 Annen kortsiktig gjeld	<u>0</u>	<u>-251 000</u>
	-186 686	-432 375