

**Årsregnskap 2017
for
Jørpeland Båtforening**

Foretaksnr. 884467772

Revidert etter beste skjønn.
Jørpeland 08.03.2018

T. Hauken
revisor

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		792 075	1 183 737
Annen driftsinntekt		186 595	164 725
Sum driftsinntekter		978 670	1 348 462
Driftskostnader			
Varekostnad		0	149 099
Lønnskostnad		211 931	230 473
Avskrivning på varige driftsmidler		188 300	176 800
Annen driftskostnad		577 495	533 440
Sum driftskostnader		977 725	1 089 812
DRIFTSRESULTAT		945	258 651
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		559	699
Sum finansinntekter		559	699
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		14 108	18 366
Sum finanskostnader		14 108	18 366
NETTO FINANSPOSTER		(13 549)	(17 667)
ARSRESULTAT		(12 604)	240 984
Overføringer annen egenkapital		(12 604)	240 984

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		2 625 990	2 647 990
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		42 600	63 900
SUM ANLEGGSMIDLER		2 668 590	2 711 890
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer		82 078	10 015
Andre kortsiktige fordringer		6 100	5 900
Bankinnskudd, kontanter o.l.		322 019	498 375
SUM OMLØPSMIDLER		410 198	514 290
SUM EIENDELER		3 078 788	3 226 180
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		2 814 310	2 826 914
SUM EGENKAPITAL		2 814 310	2 826 914
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		224 342	306 014
SUM LANGSIKTIG GJELD		224 342	306 014
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		15 820	55 117
Skyldig offentlige avgifter		1 000	10 589
Annen kortsiktig gjeld		23 316	27 546
SUM KORTSIKTIG GJELD		40 136	93 252
SUM GJELD		264 478	399 266
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 078 788	3 226 180

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt			
3100 Medlemskontingent		128 500,00	127 400,00
3102 Dugnad		102 600,00	102 000,00
3103 Slipping medlemmer		9 600,00	8 000,00
3104 Slipping ikke medlemmer		11 400,00	6 000,00
3105 Strøm		18 276,25	13 756,00
3107 Salg uterigger		119 500,00	285 390,00
3108 Salg båtplass		42 000,00	229 500,00
3112 Kailengde, havneavg.		94 778,75	89 281,25
3113 Vedlikehold uterigger		30 000,00	31 000,00
3114 Strøm-måler		0,00	8 000,00
3121 Vask serv.bygg, fakt kommunen		71 060,00	71 500,00
3122 Havneavg.feriegjester, fakt. ko		164 360,00	161 910,00
3130 Kommunal støtte, tiltak		0,00	50 000,00
Sum Salgsinntekt		792 075,00	1 183 737,25
Annen driftsinntekt			
3400 Tilskudd Norsk Tipping		1 662,30	1 007,88
3600 Leieinntekt klubbhus		138 400,00	124 950,00
3900 Mva-kompensasjon		46 533,00	38 767,00
Sum Annen driftsinntekt		186 595,30	164 724,88
Sum driftsinntekter		978 670,30	1 348 462,13
Driftskostnader			
Varekostnad			
4111 Kjøp uteriggere		0,00	149 098,76
Sum Varekostnad		0,00	149 098,76
Lønnskostnad			
5000 Lønn div		178 340,00	201 140,00
5001 Lønn dugnad		15 400,00	0,00
5092 Feriepenger beregnet		18 190,68	20 573,78
5210 Fri telefon		0,00	4 392,00
5290 Motkonto for gruppe 52		0,00	(4 392,00)
5400 Arbeidsgiveravgift		0,00	8 759,00
Sum Lønnskostnad		211 930,68	230 472,78
Avskrivning på varige driftsmidler			
6000 Avskr. klubbhus		167 000,00	155 500,00
6012 Avskr. inventar klubbhus		21 300,00	21 300,00
Sum Avskrivning på varige driftsmidler		188 300,00	176 800,00
Annen driftskostnad			
6320 Kommunale avgifter		11 444,50	8 615,50
6340 Strøm		50 858,39	47 057,98
6360 Renhold		24 883,53	19 938,97
6400 Leie maskiner/utstyr		2 631,66	1 050,00
6500 Utgiftsført inventar/utstyr		10 425,00	26 476,75
6560 Driftsrekvisita		17 471,45	13 746,50
6590 Andre driftsutgifter		2 940,17	1 259,46
6591 Oppgjør Skjærsvika		0,00	28 277,47
6600 Drift/vedlikehold anlegg		313 412,00	178 298,05
6610 Drift klubblokale		2 028,00	6 661,00
6630 Drift uterigger		0,00	2 670,00

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
6705 Regnskapshonorarer		68 397,76	79 227,48
6706 Edb-tjenester		588,00	0,00
6720 Advokathonorar		0,00	50 000,00
6800 Kontorrekvisita		1 603,74	925,00
6900 Telefon		16 945,88	18 581,67
6940 Porto		5 155,50	1 747,00
7140 Reise/diett etter regning		0,00	146,00
7310 Annonser		2 714,50	777,00
7320 Reklame		2 355,00	2 500,00
7400 Kontingent, fradrag		22 200,00	24 000,00
7500 Forsikringspremie		18 416,00	18 536,00
7770 Bankomkostninger		3 027,00	2 946,75
7790 Øreavrunding		(3,50)	1,38
Sum Annen driftskostnad		577 494,58	533 439,96
Sum driftskostnader		977 725,26	1 089 811,50
DRIFTSRESULTAT		945,04	258 650,63
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt			
8050 Renteinntekt bank		175,00	191,00
8055 Renteinntekt kunder		384,00	508,00
Sum Annen renteinntekt		559,00	699,00
Sum finansinntekter		559,00	699,00
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8150 Renter lån		13 925,00	18 299,00
8155 Renter kreditorer		182,68	67,00
Sum Annen rentekostnad		14 107,68	18 366,00
Sum finanskostnader		14 107,68	18 366,00
NETTO FINANSPOSTER		(13 548,68)	(17 667,00)
ARSRESULTAT		(12 603,64)	240 983,63
Overføringer annen egenkapital			
8800 Årsresultat		(12 603,64)	240 983,63
Sum Overføringer annen egenkapital		(12 603,64)	240 983,63

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
1100 Ny båthavn		1 132 790,00	1 132 790,00
1101 Nytt klubbhus		304 900,00	453 900,00
1102 Tilbygg klubbhus		316 700,00	189 700,00
1130 Ny havn/molo, 2013		393 800,00	393 800,00
1150 Tomt gnr 53 bnr 71(Stålverkstom		477 800,00	477 800,00
Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom		2 625 990,00	2 647 990,00
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.			
1250 Inventar klubbhus		42 600,00	63 900,00
Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		42 600,00	63 900,00
SUM ANLEGGSMIDLER		2 668 590,00	2 711 890,00
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer			
1500 Kundefordringer		9 078,25	10 015,00
1530 Påløpte inntekter		73 000,00	0,00
Sum Kundefordringer		82 078,25	10 015,00
Andre kortsiktige fordringer			
1743 Forskuddsbetalt forsikring		6 100,00	5 900,00
Sum Andre kortsiktige fordringer		6 100,00	5 900,00
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
1920 Bank 3205.40.14758		211 205,23	464 383,80
1921 Bank 3205.22.72113		109 814,21	32 161,04
1950 Bankinnskudd skattetrekk		1 000,00	1 830,00
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		322 019,44	498 374,84
SUM OMLØPSMIDLER		410 197,69	514 289,84
SUM EIENDELER		3 078 787,69	3 226 179,84
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Annen egenkapital			
2050 Annen egenkapital		2 814 310,19	2 826 913,83
Sum Annen egenkapital		2 814 310,19	2 826 913,83
SUM EGENKAPITAL		2 814 310,19	2 826 913,83
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld			
2240 Lån 3205 80 06261		224 342,00	306 014,00
Sum Øvrig langsiktig gjeld		224 342,00	306 014,00
SUM LANGSIKTIG GJELD		224 342,00	306 014,00
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		15 819,82	55 117,23
Sum Leverandørgjeld		15 819,82	55 117,23
Skyldig offentlige avgifter			
2600 Forskuddstrekk		1 000,00	1 830,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		0,00	8 759,00
Sum Skyldig offentlige avgifter		1 000,00	10 589,00

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
Annen kortsiktig gjeld			
2940 Påløpt feriepenger		18 190,68	20 573,78
2950 Påløpt rente		5 125,00	6 972,00
Sum Annen kortsiktig gjeld		23 315,68	27 545,78
SUM KORTSIKTIG GJELD		40 135,50	93 252,01
SUM GJELD		264 477,50	399 266,01
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 078 787,69	3 226 179,84