

## Kontospesifisert årsregnskap

### Glassverket Idrettsforening

	Foreløpig	Endring	2018	2017
3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig	(261 000,00)		(261 000,00)	(159 750,00)
3005 Inntekter treningsklær	(111 464,00)		(111 464,00)	0,00
3012 Billettsalg arrangement	0,00		0,00	(836 552,73)
3020 Sponsorinntekter høy mva	(152 468,80)		(152 468,80)	(1 452 546,91)
3022 Salg av utstyr	0,00		0,00	(1 380,00)
3100 Salg av utstyr	(19 504,00)		(19 504,00)	0,00
3110 Salgsinntekter kiosk	(529 960,50)		(529 960,50)	0,00
3120 Salgsinntekt tjenester, avgiftsfri	(384 785,91)		(384 785,91)	0,00
3125 Barteravtale HB SR	0,00		0,00	(39 968,80)
3135 IFO - Ferier	0,00		0,00	(83 144,00)
3136 Fruktordning	0,00		0,00	(1 150,33)
3140 Billettinntekter og annen kamprelatert inn ...	(381 820,00)		(381 820,00)	0,00
3205 Deltakeravgifter - IFO	(3 506 432,00)		(3 506 432,00)	(1 779 606,00)
3210 Dugnadsinntekter	(195 851,00)		(195 851,00)	(613 748,47)
3214 E-cup 2017	0,00		0,00	(125 000,00)
3215 Inntekter Drammens -cup	0,00		0,00	(40 957,00)
3216 Inntekter påmelding Cup	0,00		0,00	(1 054 710,00)
3220 Egenandeler	(535 400,00)		(535 400,00)	(58 729,00)
3610 Diverse inntekter	(97 711,96) T2	(104 200,89)	(201 912,85)	(758 000,00)
3710 Salg kiosk	0,00		0,00	(663 920,37)
3900 Andre driftsrelaterte inntekter	0,00		0,00	(4 258,00)
3908 Håndballskole	0,00		0,00	(59 360,00)
3910 Aktivitetskontingent og kursinntekter	(86 192,00)		(86 192,00)	(677 550,91)
3920 Årskontingenter	(694 900,00)		(694 900,00)	(315 187,06)
3999 Andre inntekter	0,00		0,00	(213 046,00)
<b>Salgsinntekter m.m.</b>	<b>(6 957 490,17)</b>	<b>(104 200,89)</b>	<b>(7 061 691,06)</b>	<b>(8 938 565,58)</b>
3410 Off tilskudd	(531 274,00)		(531 274,00)	(660 373,00)
3440 Off tilskudd øremerkede	(424 500,00)		(424 500,00)	(7 688,00)
3460 Norges idrettsforbund mvakomp	(446 913,00)		(446 913,00)	(550 033,00)
3490 Tilskudd fra andre	(128 300,00)		(128 300,00)	0,00
3730 Grasrotandelen	(172 793,71) T1	(86 384,00)	(259 177,71)	(189 864,00)
<b>Tilskudd</b>	<b>(1 703 780,71)</b>	<b>(86 384,00)</b>	<b>(1 790 164,71)</b>	<b>(1 407 958,00)</b>
3600 Leieinntekt fast eiendom	(560 252,18)		(560 252,18)	(544 370,00)
<b>Leieinntekter</b>	<b>(560 252,18)</b>	<b>0,00</b>	<b>(560 252,18)</b>	<b>(544 370,00)</b>
3700 Provisjonsinntekt	(2 500,00)		(2 500,00)	0,00
3810 Gevinst ved avgang av immaterielle eien ...	(11 162,35)		(11 162,35)	0,00
<b>Salgsinntekter m.m</b>	<b>(13 662,35)</b>	<b>0,00</b>	<b>(13 662,35)</b>	
<b>Sum driftsinntekter</b>			<b>(9 425 770,30)</b>	<b>(10 890 893,58)</b>
4010 Innkjøp diverse varer	190 874,00		190 874,00	2 000,00
4011 Innkjøp mat	169 271,33		169 271,33	175 963,85
4013 Aktivitetsmateriell	0,00		0,00	130,00
4015 aktivitetsutgifter ferier	0,00		0,00	6 360,88
4016 Julemateriell	0,00		0,00	1 655,04
4017 Innkjøp frukt	0,00		0,00	5 020,96

	Foreløpig	Endring	2018	2017
4022 Innkjøp diverse utstyr for videresalg	0,00		0,00	7 779,96
4115 Innkjøp Kiosk	0,00		0,00	196 413,87
4300 Innkjøp varer for videresalg	2 646,99		2 646,99	0,00
4390 Beh.endring innkjøpte varer	45 621,00		45 621,00	0,00
4500 Fremmedytelse og underentreprise	88 772,54		88 772,54	0,00
<b>Vareforbruk</b>	<b>497 185,86</b>	<b>0,00</b>	<b>497 185,86</b>	<b>395 324,56</b>
5010 Faste lønninger	2 640 493,44		2 640 493,44	2 571 543,03
5012 Lønn under grensen for trekk	0,00		0,00	136 237,04
5015 Landslagskompensasjon-støtte lønn	0,00		0,00	(5 900,00)
5090 Periodiseringskonto lønn	0,00		0,00	(68 604,00)
5100 Lønn til ansatte, mindre enn 10 000	67 113,76		67 113,76	0,00
5120 Dommerhonorarer	530 846,80		530 846,80	0,00
5180 Avsetning feriepenger	268 078,10		268 078,10	0,00
5190 ag av påløpne feriepenger	37 798,96		37 798,96	255 599,26
5220 Fri telefon	10 621,03		10 621,03	8 784,00
5291 Motkonto for gruppe 52	(5 324,00)		(5 324,00)	(8 784,00)
5410 Arbeidsgiveravgift	381 826,44		381 826,44	370 579,52
5411 Arb.giv.avg. pål. feriep.	0,00		0,00	36 039,46
5420 Innberetningspliktige pensjonskostnader	50 111,00		50 111,00	47 757,00
5500 Dommergodtgjørelser	0,00		0,00	20 726,00
5520 Personalkostnader	0,00		0,00	2 694,00
5900 Gave til ansatte	4 566,86		4 566,86	0,00
5920 Yrkesskadeforsikring	10 162,98		10 162,98	52 613,00
5950 Personalforsikring	0,00		0,00	13 921,00
5960 Gaver til ansatte	0,00		0,00	6 351,10
5990 Sosiale kostnader	(11 270,19)		(11 270,19)	9 307,20
5991 Stillingsannonser	0,00		0,00	11 113,87
6750 Fysikalsk behandling	0,00		0,00	81 500,00
<b>Personalkostnader</b>	<b>3 985 025,18</b>	<b>0,00</b>	<b>3 985 025,18</b>	<b>3 541 477,48</b>
6010 Avskrivning på transportmidler, maskiner	117 166,74		117 166,74	98 247,08
<b>Ordinære avskrivninger</b>	<b>117 166,74</b>	<b>0,00</b>	<b>117 166,74</b>	<b>98 247,08</b>
6100 Frakter, transportkostnader og forsikring	47 090,62		47 090,62	544,00
6300 Leie lokaler	378 460,50		378 460,50	785 000,00
6310 Annen Kostnad lokaler	0,00		0,00	1 763,19
6311 Leie hall/bane eksternt	0,00		0,00	352 137,50
6314 Netto søknad teningsstøtte for 2016	0,00		0,00	(467 100,00)
6320 Renovasjon, vann, avløp mv.	46 526,15		46 526,15	39 206,28
6340 Lys, varme	351 504,63		351 504,63	284 879,15
6360 Renhold	32 919,68		32 919,68	95 481,06
6390 Annen kostnad lokaler	4 385,12		4 385,12	0,00
6420 Leie datasystemer	207 557,83		207 557,83	0,00
6430 Leie andre kontormaskiner	0,00		0,00	26 386,47
6490 Annen leiekostnad	17 319,95		17 319,95	0,00
6540 Inventar	145 491,34		145 491,34	28 524,85
6545 Datautstyr	67 439,46		67 439,46	0,00
6550 Driftsmaterialer	11 330,56		11 330,56	0,00
6560 Rekvisita	127 151,29		127 151,29	93 232,42
6580 Aktivitetsutgifter	0,00		0,00	44 158,04

	Foreløpig	Endring	2018	2017
6600 Reparasjoner og vedlikehold	328 901,50		328 901,50	47 738,25
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	67 861,64		67 861,64	0,00
6630 Bygging kiosk på fotballbane	0,00		0,00	2 775,00
6690 Reparasjon og vedlikehold annet	4 046,93		4 046,93	0,00
6700 Andre honorarer	0,00		0,00	52 176,00
6701 Revisjonshonorar	114 840,00		114 840,00	0,00
6705 Regnskapshonorar	469 670,06		469 670,06	0,00
6710 Vakt hold - sanitetsvakter	48 423,85		48 423,85	106 580,65
6720 Økonomisk og juridisk bistand	253 509,60		253 509,60	142 026,60
6730 Dommerutgifter	32 374,00		32 374,00	751 286,80
6735 Trenergodtgjørelser/utgifter	0,00		0,00	7 622,00
6740 Sekretæriatutgifter	0,00		0,00	46 137,00
6790 Annen fremmed tjeneste	45 439,84		45 439,84	0,00
6800 Kontorrekvisita	42 673,38		42 673,38	8 500,92
6860 Møter, kurs, oppdatering mv.	55 732,36		55 732,36	27 328,91
6880 Edb kostnader	0,00		0,00	117 584,95
6890 Annen kontorkostnad	6 705,36		6 705,36	0,00
6900 Telefon/bredbånd	13 675,71		13 675,71	77 646,91
6920 Bredbånd - internett	31 815,43		31 815,43	0,00
6940 Porto	121,92		121,92	5 627,91
7000 Drivstoff	0,00		0,00	2 287,21
7020 Vedlikehold	0,00		0,00	80 699,27
7040 Forsikringer	0,00		0,00	11 648,00
7100 Bilgodtgjørelse, opplysningspliktig	90 372,91		90 372,91	30 599,00
7105 Øreavrundning	0,00		0,00	(2,69)
7120 Bilgodtgjørelse ikke oppgavepl. dommere	5 648,50		5 648,50	0,00
7130 Reisekostnad, opplysningspliktig	2 121,68		2 121,68	0,00
7140 Reisekostnader, ikke oppgavepliktig	359 447,99		359 447,99	802 967,15
7150 Diettkostnader, oppgavepliktig	3 680,00		3 680,00	195,00
7160 Diettkostnader, ikke oppgavepliktig	2 654,00		2 654,00	1 560,00
7320 Reklamekostnader/Sponsing	24 235,81		24 235,81	395 098,70
7330 Dugnadskostnader	350,00		350,00	0,00
7340 Kostnader eget arrangement	74 867,12		74 867,12	3 593,36
7350 Servering/tilstelninger ol	0,00		0,00	30 178,94
7351 Bevertning forøvrig	0,00		0,00	23 509,19
7390 Annen salgskostnad	178,06		178,06	0,00
7410 Medlemskontingenter	59 350,00		59 350,00	0,00
7420 Gaver, premier	40 605,80		40 605,80	0,00
7450 Kostnader ifm Drammens Cup	0,00		0,00	15 213,87
7451 Kostnader ifm dugnad	0,00		0,00	388 983,00
7455 Premier	0,00		0,00	36 435,50
7500 Forsikringspremier	85 414,79		85 414,79	55 414,00
7510 Lagforsikring	42 400,00		42 400,00	0,00
7600 Gaver	0,00		0,00	16 713,60
7640 Påmelding seriespill	176 180,00		176 180,00	0,00
7650 Påmelding cuper og arrangementer	305 108,00		305 108,00	0,00
7660 Cuper-treningsleir andre utgifter	341 695,05		341 695,05	0,00
7670 Treningsutstyr	192 650,62		192 650,62	0,00
7675 Barter/utstyr/tjenester iflg avtale	11 859,24		11 859,24	0,00
7676 Beklledning drakter def.dress annet	124 657,90		124 657,90	0,00
7677 Trykk-kostnader	17 718,00		17 718,00	0,00

	Foreløpig	Endring	2018	2017
7680 Diverse treningsutstyr - apotek	29 639,93		29 639,93	0,00
7690 Utdanning og kurs	69 607,00		69 607,00	0,00
7695 Talentutvikling - ungdomstiltak	19 350,00		19 350,00	0,00
7700 Avslutninger	28 734,50		28 734,50	0,00
7710 Styre- og bedriftsforamlingsmøte	9 600,00		9 600,00	0,00
7730 Idrettsutstyr og rekvisita	0,00		0,00	401 428,72
7731 Kostnad Barteravtale HB sr	0,00		0,00	400 589,89
7740 Dommerutstyr/dommersamlinger/reise/ho...	0,00		0,00	26 683,20
7750 Teambuilding-Treningsleir	0,00		0,00	3 096,55
7760 Bøter og gebyrer kretsen-forbund	49 415,00		49 415,00	78 300,00
7765 Overgangskostnader	17 320,00		17 320,00	0,00
7770 Bank og kortgebyrer	57 075,45		57 075,45	245 756,00
7771 Påmeldingsgebyr skigruppa	0,00		0,00	4 280,00
7772 Egenandel påmeldingsgebyr	0,00		0,00	(46 657,00)
7775 Bank og kortgebyrer	0,00		0,00	12 689,09
7780 Andre arrangementer	19 000,00		19 000,00	435 906,50
7785 Overgangsgebyr	0,00		0,00	55 406,00
7790 Diverse Kostnader	16 112,31		16 112,31	225 633,75
7791 Annen kostnad - ikke fradragsberettiget	431 953,23		431 953,23	0,00
7792 Inntektsføring/reversering sm-effekt må v ...	(133 854,00)		(133 854,00)	0,00
7799 Avrundingskonto	2 852,29		2 852,29	0,00
7830 Tap på fordringer	34 687,30		34 687,30	57 653,02
7831 Endring i avsetn tap på fordringer	0,00	T2 (197 143,00)		
		T4 327 356,00	130 213,00	(152 857,00)
7902 Avsatt for betalt ikke bokf. lev. fakt	(140 777,00)		(140 777,00)	140 777,00
7904 Uforklart diff fordr ansatt	0,00		0,00	(11 696,19)
7906 Avsatt for differanser avstemming leveran...	(85 151,00)		(85 151,00)	85 151,00
Andre kostnader	5 339 729,19	130 213,00	5 469 942,19	6 534 478,49
<b>Sum driftskostnader</b>			<b>10 069 319,97</b>	<b>10 569 527,61</b>
<b>Driftsresultat</b>			<b>643 549,67</b>	<b>(321 365,97)</b>
8040 Renteinntekter, skattefrie	(19,92)		(19,92)	(301,00)
8050 Annen renteinntekt	0,00		0,00	(7 787,64)
8060 Purregebyr, kunder	0,00		0,00	(5 735,94)
8070 Annen finansinntekt	(1 680,00)		(1 680,00)	(70,00)
Renteinntekt	(1 699,92)	0,00	(1 699,92)	(13 894,58)
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>(1 699,92)</b>	<b>(13 894,58)</b>
8140 Rentekostnader	26 177,76		26 177,76	0,00
8150 Annen rentekostnad	0,00		0,00	11 141,68
8155 Purregebyr og renter leverandørgjeld	18 234,52		18 234,52	0,00
8160 Purregebyr. leverandør	0,00		0,00	43 000,62
Annen finanskostnader	44 412,28	0,00	44 412,28	54 142,30
8170 Annen finanskostnad	5 220,42		5 220,42	0,00
Annen finanskostnad	5 220,42	0,00	5 220,42	
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>49 632,70</b>	<b>54 142,30</b>
<b>Netto finans</b>			<b>47 932,78</b>	<b>40 247,72</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			<b>691 482,45</b>	<b>(281 118,25)</b>

	Foreløpig	Endring	2018	2017
Ordinært resultat			691 482,45	(281 118,25)
Årsresultat			691 482,45	(281 118,25)
8960 Overføringer annen egenkapital	0,00 S1	(691 482,45)	(691 482,45)	281 118,29
Annen egenkapital	0,00	(691 482,45)	(691 482,45)	281 118,29
Sum			(691 482,45)	281 118,29

## Kontospesifisert årsregnskap

### Glassverket Idrettsforening

	Foreløpig	Endring	2018	2017
1100 Idrettshall	1,00		1,00	1,00
Idrettshall	1,00	0,00	1,00	1,00
1250 Inventar (S-gruppe D)	40 311,81		40 311,81	0,00
1260 Oppussing bygg	27 551,51		27 551,51	0,00
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormas ...	67 863,32	0,00	67 863,32	
1205 Vaskemaskin Hall	0,00		0,00	23 182,96
1206 Nøkkelsystem	42 600,00		42 600,00	102 000,00
1230 Ford Fiesta KH76743	0,00		0,00	56 045,96
Driftsløsøre, inventar, transportm, o.l.	42 600,00	0,00	42 600,00	181 228,92
Sum varige driftsmidler			110 464,32	181 229,92
Sum anleggsmidler			110 464,32	181 229,92
1460 Beholdning innkjøpte varer for videresalg	25 479,00		25 479,00	71 100,00
Varer	25 479,00	0,00	25 479,00	71 100,00
Sum varer			25 479,00	71 100,00
1500 Kundefordringer eksklusive på selskap i s...	527 588,75		527 588,75	0,00
1510 Kundefordringer eksklusive på selskap i s...	(104 200,89) T2	104 200,89	0,00	991 636,63
1511 Reklassifisering internfakturering	0,00		0,00	(439 675,00)
1521 Usikre utestående tapsavsetn	(197 143,00) T2	197 143,00		
		T4 (327 356,00)	(327 356,00)	(197 143,00)
1525 Kundefordringer Glasscup	(21 160,00)		(21 160,00)	0,00
1535 Kundefordringer Rubic	77 637,50		77 637,50	0,00
Kundefordringer	282 722,36	(26 012,11)	256 710,25	354 818,63
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	7 167,00		7 167,00	0,00
Andre fordringer	7 167,00	0,00	7 167,00	
1390 Andre fordringer	27 770,00 T3	(27 770,00)	0,00	27 770,00
1392 Norsk Tipping Grasrotandel 2018 mottatt ...	0,00 T1	86 384,00	86 384,00	76 941,56
1397 Treningsstøtte	0,00		0,00	344 800,00
1700 Forskuddsbetalte kostnader	53 438,23		53 438,23	55 363,00
Andre kortsiktige fordringer	81 208,23	58 614,00	139 822,23	504 874,56
Sum fordringer			403 699,48	859 693,19
1900 Kontanter	23 000,00		23 000,00	0,00
1910 Kasse	0,00		0,00	42 073,07
1915 Izettle	0,00		0,00	415,00
1920 Bank Hovedforening 9015 1800415	1 243 314,73		1 243 314,73	35 719,81
1930 Bank 2310.20.20707/90151800415	0,00		0,00	1 096 858,37
1932 Vipps konto	0,00		0,00	83 214,51
1940 Skattetrekk 2310.07.31118/9015.18.00466	0,00		0,00	75 930,00
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	69 079,00		69 079,00	82 441,40
1951 Bank 2220.22.24982/90151815021 BIS	0,00		0,00	78 305,19
1970 Glasscup 2310.21.71705/9015.18.00431	0,00		0,00	48 652,64

	Foreløpig	Endring	2018	2017
1980 Bank 2220.05.1597179015.18.16044 Ka ...	0,00		0,00	97 168,40
1982 Bank momskomp	33 321,00		33 321,00	0,00
1983 DnB konto 1503 27 99717	(223,57)		(223,57)	0,00
1985 H Lag J-Rekrutt	0,00		0,00	37 131,81
1992 H lag G00	0,00		0,00	(4 270,00)
2370 Håndball sr 2310.05.05762/9015.18.00423	0,00		0,00	43 599,52
2375 Håndball jr 2220.21.90549/9015.18.00458	0,00		0,00	121 650,01
2380 MVA 2310.05.09962/9015.18.00474	0,00		0,00	40 609,00
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	<b>1 368 491,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1 368 491,16</b>	<b>1 879 498,73</b>
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			<b>1 368 491,16</b>	<b>1 879 498,73</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>			<b>1 797 669,64</b>	<b>2 810 291,92</b>
<b>Sum eiendeler</b>			<b>1 908 133,96</b>	<b>2 991 521,84</b>

## Kontospesifisert årsregnskap Glassverket Idrettsforening

	Foreløpig	Endring	2018	2017
2090 Opptjent egenkapital	(285 118,29)		(285 118,29)	0,00
Fond	(285 118,29)	0,00	(285 118,29)	
2010 Årets resultat	1 850 841,00		1 850 841,00	1 569 722,71
2050 Annen egenkapital	(2 857 501,85) S1	691 482,45	(2 166 019,40)	(2 857 501,85)
2060 Avvik ført mot egenkapital	192 194,90		192 194,90	0,00
2061 Avsatt for differanser (gjort av revisor)	0,00 T3	27 770,00	27 770,00	0,00
Annen egenkapital	(814 465,95)	719 252,45	(95 213,50)	(1 287 779,14)
Sum opptjent egenkapital			(380 331,79)	(1 287 779,14)
Sum egenkapital			(380 331,79)	(1 287 779,14)
2242 Rammelån Drammen Kommune	(800 000,00)		(800 000,00)	(800 000,00)
Gjeld til Drammen Kommune	(800 000,00)	0,00	(800 000,00)	(800 000,00)
Sum annen langsiktig gjeld			(800 000,00)	(800 000,00)
Sum langsiktig gjeld			(800 000,00)	(800 000,00)
2410 Leverandørgjeld	(294 447,25)		(294 447,25)	(523 786,35)
2411 Avsetning internfakturering	0,00		0,00	(182 000,00)
2412 Reklassifisering internfakturering	0,00		0,00	439 675,00
2913 Avsatt for betalte, ikke bokførte inng. fakt.	0,00		0,00	(140 777,00)
2914 Avsatt for differanser avstemming leveran...	0,00		0,00	(85 151,00)
Leverandørgjeld	(294 447,25)	0,00	(294 447,25)	(492 039,35)
2600 Forskuddstrekk	(65 057,32)		(65 057,32)	0,00
2610 Skattetrekk	0,00		0,00	(63 289,32)
2750 Oppgjørskonto merverdiavgift	0,00		0,00	(50 159,44)
2780 Skyldig arbeidsgiveravgift	(54 078,82)		(54 078,82)	(35 948,37)
2781 Arb.giv.avg. pål. feriep.	(35 659,92)		(35 659,92)	(31 032,97)
Skyldige offentlige avgifter	(154 796,06)	0,00	(154 796,06)	(180 430,10)
1570 Andre fordringer	(259,10)		(259,10)	0,00
2920 Skyldig feriepenger	(252 903,76)		(252 903,76)	(211 305,25)
2950 Påløpt rente	(25 396,00)		(25 396,00)	(10 596,00)
2960 Påløpte kostn. og forskuddsbet. innskudd	0,00		0,00	(9 372,00)
Annen kortsiktig gjeld	(278 558,86)	0,00	(278 558,86)	(231 273,25)
Sum kortsiktig gjeld			(727 802,17)	(903 742,70)
Sum gjeld			(1 527 802,17)	(1 703 742,70)
Sum egenkapital og gjeld			(1 908 133,96)	(2 991 521,84)