

Innledning:

Regnskapet til NIF føres etter vanlige regnskapsprinsipper med unntagelse av kontingenter/trenings og gruppeavgifter som følger kontantprippet. Dessuten følger NIF Idrettens prinsipp om ikke å føre opp anlegg høyere enn lånet restverdi. Det føres et regnskap for hver gruppe/avdeling med unntagelse av hovedlaget som inkl. Aktiv på Dagtid og Idrettskolen for barn. NIF tilstreber å levere gruppe/avdelingsregnskap 6 ganger i året. Regnskapene føres av Nesodden Idrettsforenings administrasjon med unntagelse av O-gruppa og Skøyter som føres av gruppene. I 2016 føres alle grupper sentralt.

Kommentarer/noter:

Ansatte og lønn daglig leder:

Nesodden Idrettsforenings administrasjon bestod pr. 31.12.2015 av to heltidsansatt og tre deltidsansatt. Daglig leder har mottatt kr. 530.863 i lønn (inkl. feriepeng) pluss kr. 4.392 i andre godtgjørelser i 2015.

Lån i bank (DNB) betalt ned med kr. 72.996 - saldo kr. 358.937 nedbetalt om 5 år (år 2020). Saldo lån tilsvarer saldo NIF-kiosken pluss 2 kroner (Idrettshuset og Barnehagen/adm).

Forskuddsbet. Kost:

| | | |
|----------------------------|--------|--------|
| Lisenser etc datautstyr | 10 641 | |
| Forsikring 2016 t.o.m. mai | 18 200 | |
| Til gode NAV 1/2 des | 12 500 | 41 341 |
| | | <hr/> |

Avsatt skattetrekk (bundene midler) på bank 31.12.2015 kr. 109.541 som viste seg å være for lite. Primo 2016 ble det satt inn kr. 25.000 på skattetrekkskontoen for å dekke inn den nødvendige differansen.

Bankkontiene er avstemt mot saldo bank.

Kundefordringer kr. 102.910.- gjennomgått - ingen behov for avsetning til tap på fordringer.

Grasrot kr. 101.958 innbetalt primo januar - antall spillere økt fra 609 til 688.

Varebeholdning Brunsame redusert med kr. 12.500 i 2015. Rest kr. 37.500 blir utgiftsført i 2016 og forsøkt solgt samme år.

Mellomværende mellom hovedlag og gruppene:

Saldoen økt betydelig i 2015 som delvis skyldes negativ egenkapital i hovedlaget - en utbetalt (akonto) blir foretatt i mars 2016.

| Spesifikasjon av saldo: | 2015 | 2014 | Avvik |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Skyldig grupper | 745 987 | 518 659 | 227 328 |
| Grupper skyldig hovedlaget | -33 522 | -212 627 | 179 105 |
| Netto | <hr/> 712 465 | <hr/> 306 032 | <hr/> 406 433 |

Skyldig off. avg. kr. 216193 er avstemt og utbetalt i januar 2016.

Egenkapitalen pr. 31.12.2015 er på minus kr. 12.371.-. Egenkapitalen pr. 01.01.2015 var på kr. 325.548.- m.a.o. hadde hovedlaget inkl. APD og Idrettskolen et underskudd på kr. 337.919.- i 2015.

Kommentarer til hovedlaget resultat:

Budsjettet for 2015 var på kr. 9.398.-. Hvilke poster utgjør størstedelen av ovennevnte underskudd i forhold til budsjett:

| | Reelt | Budsjett | Avvik | |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| Kontingent/gruppeavgifter | 707 554 | 895 000 | -187 446 | Hovedårsak |
| | | | | Forskøyvet utsendelse |
| | | | | kontingent hovedlaget + |
| | | | | pluss Idrettskolen |
| Leie inntekter | 427 870 | 465 000 | -37 130 | Fra 5 til 4 dager leie Idrett- |
| | | | | huset |
| Salg Brunsame | -9 741 | 24 000 | -33 741 | Solgt til lav pris - ikke |
| | | | | opplegg for salg av prod. |
| Salg papir | -1 549 | 60 000 | -61 549 | Feil lagerbeløp 1. jan |
| | | | | pluss for lite salg |
| Mva-komp | 149 202 | 97 000 | 52 202 | Et gavemildt Storting |
| Grasrot | 285 269 | 260 000 | 25 269 | Økt oppslutning |
| Kiosk | 91 228 | 60 000 | 31 228 | Drevet kiosk istedenfor |
| | | | | leie |
| Adm fotballakademiet | 50 024 | 30 000 | 20 024 | Antall deltakere økt |
| Kostnad matr. Sponsor | -127 459 | -32 000 | -95 459 | Skyldes kostnader fra 2014 |
| | | | | Bjørnemyrhallen og kost |
| | | | | Amtaannonser. |
| Kontorrekvisitt | -30 481 | - | -30 481 | Ikke budsjettert |
| Utstyr/lisener/data | -133 876 | -116 309 | -17 567 | Høyere konsulenthjelp |
| | | | | data |
| Diverse smådiff | - | 12 667 | -12 667 | |
| Differanse reell/budsjett | 1 408 041 | 1 755 358 | -347 317 | Underskuddet 2015 |

NB! Negative tall under avvik reduserer resultat - positive tall det motsatt.