

Årsregnskap 2022 for

Gossen Idrettslag

Foretaksnr. 971095199

Utarbeidet av:



Aukraringen 15, 6480 Aukra

aukra@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt			
3000 Sponsor-/reklameinntekt		369 000	369 000
3110 Lodd- og billettinntekt		45 692	34 445
3200 Kioskinntekt		131 836	76 991
3210 Salgsinntekt, unntatt avgiftspl		328 986	414 690
3211 Dugnadsinntekt		258 080	12 000
3216 Grasrotandelen		124 494	126 257
3217 Prosjekt Tilhørighet		211 982	192 901
3218 Utstyrsmidler		58 992	36 957
3219 Gavemidler		277 950	255 500
Sum Salgsinntekt		1 807 012	1 518 741
Annen driftsinntekt	1		
3400 Kommunale tilskudd		300 000	280 000
3450 Andre overføringer fra idrettso		410 812	623 052
3600 Leieinntekt fast eiendom, avgif		24 000	132 700
3605 Leieinntekt fast eiendom utenfo		59 000	21 300
3621 Utleie utstyr		32 856	0
3920 Medlemskontingent		86 300	89 400
3921 Støttemedlem		0	17 200
3930 Treningsavgift		225 290	232 650
3940 Egenandeler		21 600	7 000
3950 Påmeldingsavgift		43 500	16 500
3960 Deltakeravgift		8 500	0
3980 Annen inntekt		27 913	3 841
Sum Annen driftsinntekt		1 239 771	1 423 643
Sum driftsinntekter		3 046 783	2 942 384
Driftskostnader			
Varekostnad			
4300 Kioskvarer		46 080	22 339
4310 Varer for videresalg		269 205	259 470
4390 Beholdningsendring		3 700	0
Sum Varekostnad		318 985	281 809
Lønnskostnad	2		
5000 Lønn til ansatte		404 119	402 615
5015 Honorar		0	17 000
5020 Feriepenger		47 114	48 314
5030 Sykepenger		8 496	0
5095 Periodisering av lønn		24 000	0
5096 Periodisering av feriepenger		2 880	0
5390 Annen oppgavepliktig godtgjørel		6 000	5 500
5400 Arbeidsgiveravgift		45 501	44 247
5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente		4 994	5 121
5495 Periodisering av arbeidsgiverav		2 544	0
5496 Periodisering av arbeidsgiverav		305	0
5510 Trekkpliktig del av reise		0	988
5920 Yrkeskadeforsikring		0	1 868
5945 Pensjonsforsikring for ansatte		10 638	8 322
5998 Tidligere kostnadsført regnsk.h		(10 000)	0
Sum Lønnskostnad		546 591	533 975
Avskrivning på varige driftsmidler	3		

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
6000 Avskrivning på bygninger og ann		20 250	25 998
6001 Avskrivning på andre driftsmidl		23 191	34 068
Sum Avskrivning på varige driftsmidler		43 441	60 066
Annen driftskostnad			
6250 Bensin, dieselolje		2 688	0
6300 Leie lokale		1 400	0
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.		72 441	27 179
6340 Lys, varme		275 441	269 503
6360 Renhold		127 946	86 913
6390 Annen kostnad bygg og anlegg		46 570	188 196
6400 Leie maskiner		0	20 250
6440 Leie transportmidler		16 696	0
6560 Rekvisita (baller, medisinsty		63 640	111 820
6570 Klubbklær og drakter, spillere		171 614	19 936
6571 Klubbklær, støtteapparat og and		30 744	39 668
6580 Andre utgifter til kjøkken og k		3 548	1 834
6585 Andre utgifter iforb. med dugna		46 197	7 438
6590 Andre utgiftsførte investeringe		9 041	47 122
6600 Reparasjon og vedlikehold bygni		75 190	178 726
6620 Reparasjon og vedlikehold utsty		6 962	6 469
6705 Honorar regnskap		4 946	10 000
6730 Dommerutgifter		99 491	64 037
6800 Kontorrekvisita		680	2 814
6810 Data/EDB-kostnad		29 712	33 670
6820 Trykksak		0	1 663
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l		175	0
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.		5 100	3 850
6900 Telefon/bredbånd		9 643	10 913
6940 Porto		1 990	3 706
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig		10 000	10 012
7140 Reisekostnad, kurs etc.		11 531	6 632
7141 Reisekostnad, A-kort, overnatti		404 400	50 702
7142 Reisekostnad, ferje og bom		4 152	219
7160 Mat og drikke, ikke oppgaveplik		78 565	30 539
7161 Frukt		12 149	2 641
7180 Sosiale tiltak		57 679	39 438
7320 Reklamekostnad		18 914	11 256
7400 Kontingent, avgifter for medlem		3 800	0
7420 Gaver og utmerkelser		51 514	44 524
7421 Årsfest og utmerkelser		161 783	0
7430 Gave, ikke fradragsberettiget		8 500	0
7500 Forsikring, klubb og anlegg		81 853	44 674
7501 Forsikring og lisenser, medlemm		23 985	22 407
7615 Påmeldingavgift cuper		28 900	18 200
7616 Avgifter krets og forbund		90 643	67 365
7740 Øredifferanser		(9)	(4)
7770 Bank og kortgebyrer		18 040	14 545
7790 Annen kostnad		56 721	14 297
7830 Konstaterte tap på fordringer		700	0
7950 Beholdningsendring, lagkasser		(59 024)	343
7953 Beholdningsendring, Cuper		(447 094)	98 169
7955 Bruk av investerings- og vedlik		0	(113 875)
Sum Annen driftskostnad		1 719 558	1 497 790
Sum driftskostnader		2 628 575	2 373 639

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSRESULTAT		418 209	568 745
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			
8080 Verdiøkning av finansielle inst		0	104 769
Sum Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		0	104 769
Annen renteinntekt			
8040 Renteinntekt, skattefri		2 013	0
Sum Annen renteinntekt		2 013	0
Annen finansinntekt			
8079 Kundeutbytte		0	11 385
Sum Annen finansinntekt		0	11 385
Sum finansinntekter		2 013	116 154
Finanskostnader			
Annen finanskostnad			
8170 Annen finanskostnad		1 759	283
8180 Verdireduksjon av fond		54 645	0
Sum Annen finanskostnad		56 404	283
Sum finanskostnader		56 404	283
NETTO FINANSPOSTER		(54 391)	115 871
ORDINÆRT RESULTAT		363 818	684 616
ÅRSRESULTAT		363 818	684 616
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overf. fond for vurderingsforskjeller			
8900 Overføringer Åge Valdals Minnef		5 750	55 500
8901 Overføringer vedlikehold- og in		0	270 000
Sum Overf. fond for vurderingsforskjeller		5 750	325 500
Overføringer annen egenkapital			
8960 Overføringer annen egenkapital		358 068	359 116
Sum Overføringer annen egenkapital		358 068	359 116
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		363 818	684 616

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3		
1100 Aukrahallen		15 188	35 438
Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom		15 188	35 438
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3		
1290 Andre driftsmidler		82 037	37 803
Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		82 037	37 803
Sum varige driftsmidler		97 225	73 241
SUM ANLEGGSMIDLER		97 225	73 241
OMLØPSMIDLER			
Varer			
1460 Innkjøpte varer for videresalg		0	3 700
Sum Varer		0	3 700
Fordringer			
Kundefordringer			
1500 Kundefordringer		61 845	800
1515 Fordringer Buypass (kontingente)		24 231	9 755
1530 Opptjent, ikke fakturert drifts		0	209 086
Sum Kundefordringer		86 076	219 641
Andre kortsiktige fordringer			
1579 Andre kortsiktige fordringer		0	1 061
1742 Forskuddsbetalt forsikring		27 988	34 194
Sum Andre kortsiktige fordringer		27 988	35 255
Sum fordringer		114 065	254 896
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
1811 Fond, SMB DNB Aktiv Rente		125 000	125 000
1812 Fond, SMB DNB Teknologi		125 000	125 000
1813 Fond, SBM DNB Global index		250 000	250 000
1815 Verdiendring fond		101 210	155 855
Sum Markedsbaserte aksjer		601 210	655 855
Sum investeringer		601 210	655 855
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 643 893	2 366 246
SUM OMLØPSMIDLER		3 359 167	3 280 698
SUM EIENDELER		3 456 392	3 353 938
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
2050 Annen egenkapital		1 919 828	1 561 761
Sum Annen egenkapital		1 919 828	1 561 761
Sum opptjent egenkapital		1 919 828	1 561 761
SUM EGENKAPITAL		1 919 828	1 561 761
GJELD			

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser	4	1 089 149	1 579 016
Sum avsetning for forpliktelser		1 089 149	1 579 016
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 089 149	1 579 016
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		275 280	71 138
Sum Leverandørgjeld		275 280	71 138
Skyldig offentlige avgifter			
2600 Forskuddstrekk		22 500	22 659
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift		52 588	46 897
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		10 599	9 033
Sum Skyldig offentlige avgifter		85 687	78 589
Annen kortsiktig gjeld			
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på fe		4 993	5 121
2940 Skyldig feriepenger		47 113	48 313
2960 Annen påløpt kostnad		0	10 000
2990 Annen kortsiktig gjeld		4 612	0
2991 Periodisering etterbetaling løn		29 729	0
Sum Annen kortsiktig gjeld		86 448	63 434
SUM KORTSIKTIG GJELD		447 415	213 161
SUM GJELD		1 536 564	1 792 178
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 456 392	3 353 938

Noter 2022

Noter

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med NIFs regnskaps- og revisjonsbestemmelser.

Note 1 - Spesifikasjon av inntekter

3400: Kommunale tilskudd	2022	2021	2020
Kulturtilskot kommunen	153 000		
Kulturmudler idrettsorganisasjoner		65 000	60 000
Kulturmidler organisasjonseide hus		70 000	80 000
Kommunale midler - drift av bane	140 000	95 000	95 000
Tilskudd sommerskole		20 000	
Tilskudd til vindfang og granlatfanger		30 000	
Tilskudd ungdomsdisco	7 000		
Sum	300 000	280 000	235 000

3450: Andre overføringer fra idrettsorgan	2022	2021	2020
Lokale aktivitetsmidler	204 474	186 407	160 705
Momskompensasjon	180 538	212 559	193 435
Momskompensasjon kunstgress Aukra Arena			153 482
Tilskudd tapte inntekter pga. avlyste Aukracup og Romjulsdans		209 086	170 000
Tilskudd M&R Idrettskrets, basistrening			
Spillemidler lys Aukrahallen			
Tilskudd Futsal	10 000		
Tilskudd Jenteløftet	15 000		
Tilskudd trenerveilederprosjekt	800	15 000	
Sum	410 812	623 052	677 622

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	486 609	467 929
Arbeidsgiveravgift	50 495	49 368
Pensjonskostnader	13 487	8 322
Andre lønnsrelaterte ytelser	-4 000	8 355
Totalt	546 591	533 975

Noter 2022

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	416 609
Trener A-lag	56 000
Styret	0

I tillegg kommer bilgodtgjørelse.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Pensjonsforpliktelser som omfattes av forsikrede ordninger, er ikke balanseført. Forsikrede ordninger omfatter i 2022 1 innmeldte person.

Note 3 - Anleggsmidler og avskrivninger

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	121 941	144 091	266 032
+ Tilgang	0	67 425	67 425
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	121 941	211 516	333 457
Akk. av/nedskr. pr 1/1	86 503	106 287	192 790
+ Ordinære avskrivninger	20 250	23 191	43 441
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	106 753	129 478	236 231
Balanseført verdi pr 31/12	15 188	82 038	97 226
Prosentsats for ord.avskr	20-20	20-33	

Note 4 - Fond

2150 Åge Valdals Minnefond

IB 01.01.2022	192022
Avsetning Aukracupen	5000
Gaver	750
UB 31.12.2022	197772

2190 Vedlikeholds- og investeringsfond

IB 01.01.2022	656125
UB 31.12.2022	656125