

Årsregnskap 2023 for

Gossen Idrettslag

Foretaksnr. 971095199

Utarbeidet av:



Aukraringen 15, 6480 Aukra

aukra@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 738 587	1 807 012
Annen driftsinntekt		1 538 526	1 239 771
Sum driftsinntekter		3 277 112	3 046 783
Driftskostnader			
Varekostnad			
4300 Kioskvarer		20 347	46 080
4310 Varer for videresalg		247 191	269 205
4390 Beholdningsendring		(8 765)	3 700
Sum Varekostnad		258 773	318 985
Lønnskostnad			
	1		
5000 Lønn til ansatte		459 087	404 119
5015 Honorar		5 000	0
5020 Feriepenger		55 665	47 114
5030 Sykepenger		0	8 496
5095 Periodisering av lønn		0	24 000
5096 Periodisering av feriepenger		0	2 880
5390 Annen oppgavepliktig godtgjørel		6 000	6 000
5400 Arbeidsgiveravgift		49 737	45 501
5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente		5 901	4 994
5495 Periodisering av arbeidsgiverav		0	2 544
5496 Periodisering av arbeidsgiverav		0	305
5945 Pensjonsforsikring for ansatte		4 133	10 638
5998 Tidligere kostnadsført regnsk.h		0	(10 000)
Sum Lønnskostnad		585 523	546 591

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Avskrivning på varige driftsmidler	2	43 725	43 441
Annen driftskostnad			
6250 Bensin, dieselolje		437	2 688
6300 Leie lokale		7 920	1 400
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.		41 402	72 441
6340 Lys, varme		279 270	275 441
6360 Renhold		118 708	127 946
6390 Annen kostnad bygg og anlegg		23 121	46 570
6440 Leie transportmidler		7 638	16 696
6560 Rekvisita (baller, medisinsty		39 706	63 640
6570 Klubbklær og drakter, spillere		30 408	171 614
6571 Klubbklær, støtteapparat og and		15 243	30 744
6580 Andre utgifter til kjøkken og k		7 284	3 548
6585 Andre utgifter iforb. med dugna		39 448	46 197
6590 Andre utgiftsførte investeringe		303	9 041
6600 Reparasjon og vedlikehold bygni		112 951	75 190
6620 Reparasjon og vedlikehold utsty		6 840	6 962
6690 Reparasjon og vedlikehold annet		24	0
6705 Honorar regnskap		19 274	4 946
6730 Dommerutgifter		78 405	99 491
6800 Kontorrekvisita		1 153	680
6810 Data/EDB-kostnad		36 020	29 712
6820 Trykksak		23 277	0
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l		0	175
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.		7 350	5 100
6890 Annen kontorkostnad		155	0
6900 Telefon/bredbånd		9 771	9 643
6940 Porto		2 894	1 990
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig		10 000	10 000
7140 Reisekostnad, kurs etc.		706	11 531
7141 Reisekostnad, A-kort, overnatti		107 065	404 400
7142 Reisekostnad, ferje og bom		9 145	4 152
7160 Mat og drikke, ikke oppgaveplik		10 371	78 565
7161 Frukt		2 770	12 149
7180 Sosiale tiltak		48 113	57 679
7320 Reklamekostnad		11 712	18 914
7400 Kontingent, avgifter for medlem		2 600	3 800
7420 Gaver og utmerkelser		15 313	51 514
7421 Årsfest og utmerkelser		77 377	161 783
7430 Gave, ikke fradragsberettiget		0	8 500
7500 Forsikring, klubb og anlegg		76 168	81 853
7501 Forsikring og lisenser, medlemm		35 595	23 985
7615 Påmeldingavgift cuper		35 750	28 900
7616 Avgifter krets og forbund		100 542	90 643
7620 Kostnad ved varemerke o.l.		39 085	0
7740 Øredifferanser		(4)	(9)
7770 Bank og kortgebyrer		19 619	18 040
7790 Annen kostnad		50 366	56 721
7830 Konstaterte tap på fordringer		0	700
7950 Beholdningsendring, lagkasser		8 677	(59 024)
7953 Beholdningsendring, Cuper		68 316	(447 094)
Sum Annen driftskostnad		1 638 288	1 719 558
Sum driftskostnader		2 526 309	2 628 575

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
DRIFTSRESULTAT		750 803	418 209
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			
8080 Verdiøkning av finansielle inst		168 997	0
Sum Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		168 997	0
Annen renteinntekt			
8040 Renteinntekt, skattefri		29 009	2 013
Sum Annen renteinntekt		29 009	2 013
Sum finansinntekter		198 006	2 013
Finanskostnader			
Annen finanskostnad			
8160 Valutatap (disagio)		54	0
8170 Annen finanskostnad		1 577	1 759
8180 Verdireduksjon av fond		0	54 645
Sum Annen finanskostnad		1 631	56 404
Sum finanskostnader		1 631	56 404
NETTO FINANSPOSTER		196 375	(54 391)
ORDINÆRT RESULTAT		947 178	363 818
ÅRSRESULTAT		947 178	363 818
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overf. fond for vurderingsforskjeller			
8900 Overføringer Åge Valdals Minnef		0	5 750
8901 Overføringer vedlikehold- og in		0	200 000
Sum Overf. fond for vurderingsforskjeller		0	205 750
Overføringer annen egenkapital			
8960 Overføringer annen egenkapital		947 178	158 068
Sum Overføringer annen egenkapital		947 178	158 068
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		947 178	363 818

Balanse pr. 31.12.2023

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
1100 Aukrahallen		0	15 188
Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom		0	15 188
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		
1290 Andre driftsmidler		53 500	82 037
Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		53 500	82 037
Sum varige driftsmidler		53 500	97 225
SUM ANLEGGSMIDLER		53 500	97 225
OMLØPSMIDLER			
Varer			
1460 Innkjøpte varer for videresalg		8 765	0
Sum Varer		8 765	0
Fordringer			
Kundefordringer			
1500 Kundefordringer		31 625	61 845
1510 Fordringer Vipps		30	0
1515 Fordringer Buypass (kontingente		7 646	24 231
Sum Kundefordringer		39 301	86 076
Andre kortsiktige fordringer			
1742 Forskuddsbetalt forsikring		26 899	27 988
1760 Påløpt renteinntekt		9 336	0
Sum Andre kortsiktige fordringer		36 235	27 988
Sum fordringer		75 536	114 065
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		270 207	101 210
Sum Markedsbaserte aksjer		770 207	601 210
Sum investeringer		770 207	601 210
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 578 704	2 643 893
SUM OMLØPSMIDLER		4 433 210	3 359 167
SUM EIENDELER		4 486 710	3 456 392

Balanse pr. 31.12.2023

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
2050 Annen egenkapital		2 667 006	1 719 828
Sum Annen egenkapital		2 667 006	1 719 828
Sum opptjent egenkapital		2 667 006	1 719 828
SUM EGENKAPITAL		2 667 006	1 719 828
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser	3	1 366 341	1 289 149
Sum avsetning for forpliktelser		1 366 341	1 289 149
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 366 341	1 289 149
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
Skyldig offentlige avgifter		204 713	275 280
2600 Forskuddstrekk		25 143	22 500
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift		121 471	52 588
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		10 742	10 599
Sum Skyldig offentlige avgifter		157 356	85 687
Annen kortsiktig gjeld			
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på fe		5 900	4 993
2940 Skyldig feriepenge		55 665	47 113
2990 Annen kortsiktig gjeld		0	4 612
2991 Periodisering etterbetaling løn		29 729	29 729
Sum Annen kortsiktig gjeld		91 294	86 448
SUM KORTSIKTIG GJELD		453 363	447 415
SUM GJELD		1 819 704	1 736 564
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 486 710	3 456 392

Noter 2023

Noter

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

3400: Kommunale tilskudd	2023	2022	2021
Kulturtilskot kommunen	167 500	153 000	
Kulturmidler idrettsorganisasjoner			65 000
Kulturmidler organisasjonseide hus			70 000
Kommunale midler - drift av bane	140 000	140 000	95 000
Tilskudd sommerskole			20 000
Tilskudd til vindfang og granlatfanger			30 000
Tilskudd ungdomsdisco		7 000	
Sum	307 500	300 000	280 000

3450: Andre overføringer fra idrettsorgan	2023	2022	2021
Lokale aktivitetsmidler	313 009	204 474	186 407
Momskompensasjon	200 026	180 538	212 559
Ekstra innsats like muligheter	28 536		
Utstyr 2022 Allidrett	2 840		
Momskom kunstgress Aukra Arena			
Tilskudd tapte inntekter pga. avlyste arr			209 086
Tilskudd M&R Idrettskrets, basistrening			
Spillemidler lys Aukrahallen			
Tilskudd Futsal		10 000	
Tilskudd Jenteløftet		15 000	
Tilskudd trenerveilederprosjekt		800	15 000
Sum	546434	410 812	623 052

Noter 2023

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	519 752	486 609
Arbeidsgiveravgift	55 638	50 495
Pensjonskostnader	4 133	13 487
Andre lønnsrelaterte ytelser	6 000	-4 000
Totalt	585 523	546 591

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	415 086
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 2023 1 innmeldte person.

Noter 2023

Note 2 - Anleggsmidler og avskrivninger

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	121 941	211 516	333 457
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	121 941	211 516	333 457
Akk. av/nedskr. pr 1/1	106 753	129 478	236 231
+ Ordinære avskrivninger	15 188	28 538	43 726
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	121 941	158 016	279 957
Balanseført verdi pr 31/12	0	53 501	53 501
Prosentats for ord.avskr	20-20	20-33	

Note 3 - Fond

2150 Åge Valdals Minnefond	2023	2022
IB 01.01.2023	197 772	192022
Avsetning Aukracupen		5000
Gaver		750
UB 31.12.2023	197 772	197772

2190 Vedlikeholds- og investeringsfond		
IB 01.01.2023	656 125	656125
UB 31.12.2023	856 125	656125