

Resultatregnskap

for
Valldal IL

	Note	Budsjett 2023	Rekneskap 2023	Budsjett 2022	Rekneskap 2022
Salgsinntekter	2	673 500	622 710	573 000	538 647
Andre driftsinntekter	2	461 000	549 862	555 500	407 986
Sum driftsinntekter		1 134 500	1 172 572	1 128 500	946 632
Varekostnad		187 000	147 302	110 700	206 386
Lønnskostnad	3	170 500	157 758	208 000	150 927
Andre driftskostnader	4	783 900	977 679	828 100	776 302
Driftsresultat		- 6 900	-110 167	-18 300	-186 982
Renteinntekter			2 323		365
Finansinntekter		6 000	5 617		6 227
Rentekostnader			529		
Ordinært resultat før skattekostnad		- 900	-102 756	-18 300	-180 390
Ordinært resultat		- 900	-102 756	-18 300	-180 390
Årsresultat		- 900	-102 756	-18 300	-180 390

Balance

For
Valldal IL

	Note	2023	2022
EIGEDLAR			
Anleggsmidler			
Varige driftsmiddel			
Nyinvestering Høghjelle	6	668 188	668 188
Tomter, bygningar og laget sine anlegg	6	9 461 699	9 461 699
Driftsløsøre, inventar, maskiner	6	210 874	210 874
Aksjar		6 500	6 500
Sum anleggsmidler		10 347 261	10 347 261
Omløpsmidlar			
Varer			
Varer		26 325	37 247
Fordringer			
Kundefordringar		157 819	64 775
Andre fordringar		99 776	276 953
Bankinnskudd, kasse			
Bank/kasse hovedlag		411 813	658 559
Bank/kasse fotball		550 502	538 435
Bank/kasse langrenn		21 807	32 279
Bank/kasse disksport		62 965	34 642
Bank/kasse friidrett		39 865	39 865
Bank/kasse trim		55 545	64 241
Skattetrekkkonto	5	3 465	2 992
Anleggskonto skianlegg		610 008	611 276
Sum omløpsmidlar		2 039 890	2 361 265
Sum eigedelar		12 387 152	12 708 527

EGENKAPITAL OG GJELD**EGENKAPITAL****Opptjent egenkapital**

Egenkapital	2 011 816	2 192 206
Resultat	- 102 756	- 180 390
Sum egenkapital	1 909 060	2 011 816

Gåver til nytt skianlegg Høghjelle	1 378 523	1 378 523
Egenkapital knytt til anlegg	8 834 689	8 834 689
Sum egenkapital og gåver knytt til anlegg	10 213 212	10 213 212

Kortsiktig gjeld

Leverandører	123 618	109 496
Forskotsbetalt inntekt		
Kortsiktig gjeld hovedlag	54 110	272 626
Kortsiktig gjeld fotball	22 500	25 500
Kortsiktig gjeld langrenn	50 000	50 000
Kortsiktig gjeld disksport	4 139	4 139
Skyldig lønn		13 892
Påløpt kostnad	4 821	3 337
Forskotstrekk	3 465	2 992
Skyldige offentlige avgifter	2 227	1 517
Annen kortsiktig gjeld		
Sum kortsiktig gjeld	264 880	483 499

Sum gjeld og egenkapital	12 387 152	12 708 527
---------------------------------	-------------------	-------------------

Valldal, 31.12.23/ 20.03.24

Magne Eivind Glomnes
styreleiar

Odd Lennart Vikene
nestleiar

Lars Petter Hauge
styremedlem

Johnny Gjerde
styremedlem

Monika Høydal Lingaas
styremedlem

Peder Linge
styremedlem

Jan Ole Fuglem
styremedlem

Richard Moen
styremedlem

Vibeke Valdal Myeza
styremedlem

Olav Løvoll
dagleg leiar

Valldal Idrettslag

Noter til regnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er sett opp i samsvar med Regnskaps- og revisjonsbestemmelsene for små organisasjonsledd tilknyttet NIF.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av egedelar og gjeld

Regnskapet er ført etter regnskapsprinsippet. Dette inneber at inntekter er registrert i den periode dei er inntjent og utgifter er registrert i den periode dei er påløpt.

Egedelar bestemt til varig eige eller bruk, er klassifisert som anleggsmiddel. Andre egedelar er klassifisert som omløpsmiddel. Fordringer som skal tilbakebetalast innan eit år er klassifisert som omløpsmiddel. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmiddel er vurdert til anskaffelseskost, men ikke til høgare verdi enn gjelda knytt til anleggsmidlet. Dersom virkelig verdi av anleggsmiddel er lavare enn balanseført verdi og verdifallet forventast ikkje å vere forbigående, er det foretatt nedskrivning til virkelig verdi. Omløpsmiddel er vurdert til lavaste av anskaffelseskost og framtidig salgsverdi fråtrekt salgskostnader.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringar er oppført i balansen til pålydande etter frådrag for avsetning til forventa tap. Avsetning til tap blir gjort på grunnlag av individuelle vurderingar av dei enkelte fordringane.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontantar o.l. inkluderer kontantar, bankinnskudd og andre betalingsmiddel med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntektsføringsprinsipper

Driftsinntekter og offentlige tilskudd inntektsføres når dei er opptjent. Sponsorinntekter inntektsføres over avtaleperioden. Gåver og tilskudd føres til fond/avsetning det året idrettslaget mottok desse.

Periodiseringsregler

Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhøyrande inntekt. For prosjekt som har øymerka middel der aktiviteten ikkje er fullført ved periodens utløp, er det foretatt inntektsavsetningar.

Valldal Idrettslag

Noter til regnskapet

Note 2	Salgs- og sponsorinntekter	Budsjett	Rekneskap	Budsjett	Rekneskap
		2023	2023	2022	2022
Regnskapsposten består av:					
	Salgsinntekter	426 500	494 858	370 000	301 094
	Medlemskontingent og treningsavgift	104 000	100 828	96 500	60 735
	Startkontingentar	60 000	68 953	47 000	45 436
	Sponsor-/reklameinntekter	247 000	207 050	273 000	237 710
	Offentlige tilskot, grasrotandelar og andre tilskot	270 000	275 299	317 000	270 867
	Leigeinntekt	27 000	25 585	25 000	30 790
	Sum	1 134 500	1 172 572	1 128 500	946 632

Note 3 Lønns- og personalkostnader

Valldal, 31 Denne posten vedrører lønn, arbeidsgivaravgift og andre personalkostnader samla for administrasjon, trenarar, støtteapparat og andre.

	Budsjett	Rekneskap	Budsjett	Rekneskap
	2023	2023	2022	2022
Lønn og honorar	152 500	142 662	188 000	137 373
Arbeidsgiveravgift	17 000	15 096	18 000	12 569
Andre lønnskostnader	1 000	0	2 000	984
Sum	170 500	157 758	208 000	150 927

Antall årsverk 0 0

	Lønn	Anna godt.
Honorar og anna godtgjersle til ledande personar		
Dagleg leiar	150 000	0

Note 4	Andre driftskostnader	Budsjett	Rekneskap	Budsjett	Rekneskap
		2023	2023	2022	2022
Regnskapsposten består av:					
	Kostnader idrettsaktivitet	232 200	354 363	179 500	202 034
	Drift klubbhus	105 000	100 302	50 000	92 380
	Vedlikehald klubbhus	54 000	76 683	50 000	81 145
	Vedlikehald anlegg	23 000	44 819	156 000	13 358
	Drift,vedlikehald og innkjøp av maskiner og utstyr	158 500	107 713	226 600	63 905
	Datasystem, internett og datautstyr	29 700	36 996	20 000	34 468
	Rekneskapshonorar	40 000	51 146	40 000	75 754
	Forsikring	55 000	66 047	45 000	56 290
	Andre kostnader	86 500	139 610	41 000	156 968
	Sum	783 900	977 679	808 100	776 302

Valldal Idrettslag

Noter til regnskapet

Note 5 Bankinnskudd

Av likvide middel på kr 1.743.742 utgjør bundne skattetreksmiddel kr 3.465.

Note 6 Varige driftsmidler

Balanseposten består av:	Bygninger	Maskiner og inventar	Idrettsanlegg	SUM
Anskaffelseskost 01.01	2 329 022	210 874	7 800 865	10 340 761
Tilgang				0
Anskaffelseskost 31.12	2 329 022	210 874	7 800 865	10 340 761

Note 7 Antall medlemmer

Ved utgangen av året var totalt antall medlemmar 270.

Note 8 Avdelingsregnskap

	Hovedstyret	Fotball	Langrenn	Trim/Friidrett	Disksport	Sum
Salgsinntekter	261 654	142 441	149 170	31 645	37 800	622 710
Andre driftsinntekter	383 056	97 830	41 776	0	27 200	549 862
Varekostnad	-73 498	-43 623	-7 824	-5 131	-17 226	-147 302
Lønnskostnad	-157 758	0	0	0	0	-157 758
Andre driftskostnader	-453 193	-230 745	-221 751	-36 449	-35 542	-977 679
Renteinntekter	2 040	0	283	0	0	2 323
Finansinntekter	5 617	0	0	0	0	5 617
Rentekostnader	-529	0	0	0	0	-529
Årsresultat	-32 610	-34 097	-38 346	-9 935	12 232	-102 756